

# 中船江南重工股份有限公司

600072

## 2012 年年度报告

## 重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

### 二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	李俊峰	工作原因	
董事	黄成穗	工作原因	孙伟

三、 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人孙伟、主管会计工作负责人曹坚及会计机构负责人(会计主管人员)孙长庆声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：公司 2012 年度共实现净利润-76,051,849.12 元，加年初未分配利润 375,019,959.68 元，按《公司法》及《公司章程》有关规定，本年度不提取盈余公积，公司本年度期末未分配利润为 298,968,110.56 元，累计资本公积金为 418,584,053.87 元。目前公司面临较大的发展压力，并首次出现了年度亏损状况，为实现公司长期、持续稳定的发展，公司董事会本年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、 本年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	35
第八节 公司治理 .....	43
第九节 内部控制 .....	46
第十节 财务会计报告 .....	47
第十一节 备查文件目录.....	141

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、中船股份	指	中船江南重工股份有限公司
控股股东、江南造船集团	指	江南造船（集团）有限责任公司
实际控制人、中船集团	指	中国船舶工业集团公司
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日会计期
元、万元	指	人民币元、人民币万元，中国法定流通货币单位

### 二、 重大风险提示：

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告"董事会报告"等有关章节中关于公司面临风险的描述。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	中船江南重工股份有限公司
公司的中文名称简称	中船股份
公司的外文名称	CSSC JIANGNAN HEAVY INDUSTRY CO., LTD
公司的外文名称缩写	CSSC-JNHI
公司的法定代表人	孙伟

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈慧	黄来和
联系地址	上海市鲁班路 600 号江南造船大厦 11 楼中船股份公司办公室	上海市鲁班路 600 号江南造船大厦 11 楼中船股份公司办公室
电话	(021) 53023456-672	(021) 53023456-672
传真	(021) 63141103	(021) 63141103
电子信箱	mail@jnhi.com	mail@jnhi.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	上海市上川路 361 号
公司注册地址的邮政编码	201209
公司办公地址	上海市鲁班路 600 号江南造船大厦 11-13 楼
公司办公地址的邮政编码	200023
公司网址	www.jnhi.com
电子信箱	mail@jnhi.com

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市鲁班路 600 号江南造船大厦 11 楼中船股份公司办公室

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	中船股份	600072	江南重工

### 六、公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况

**(三)公司上市以来，主营业务的变化情况**

2011 年 3 月 26 日公司五届十二次董事会审议通过了关于修改公司章程的预案，该预案经公司 2010 年年度股东大会审议通过，公司章程中公司主营业务修改为：建筑、桥梁等大型钢结构；石化、冶金、海洋工程、港口机械等大型成套装备；(含起重机械)、各类机电设备；压力容器；LPG 液罐；中小型船舶的设计、制造、加工、安装、维修；咨询服务；国内贸易(除专项规定)。经营本企业自产的钢结构及制品、大型成套设备、压力容器、船舶及配件和相关技术的出口业务；生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；来料加工和"三来一补"业务。承包与其实力、规模、业绩相适应的外国工程项目；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

**(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

公司上市以来，控股股东为江南造船（集团）有限责任公司未发生变更。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
	签字会计师姓名	陈刚 祝自宏

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	1,041,537,260.40	1,503,120,640.86	-30.71	1,374,760,438.53
归属于上市公司股东的净利润	-76,051,849.12	38,206,309.46	-299.06	44,273,122.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-93,569,783.26	35,900,394.80	-360.64	38,220,931.18
经营活动产生的现金流量净额	-140,095,889.89	52,189,787.96	-368.44	-54,554,482.08
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,320,894,883.76	1,417,438,384.83	-6.81	1,397,688,902.11
总资产	2,414,966,608.63	2,393,946,401.59	0.88	2,373,379,133.29

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.159	0.080	-298.75	0.093
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.159	0.080	-298.75	0.093
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.196	0.075	-361.33	0.080
加权平均净资产收益率 (%)	-5.555	2.714	减少 8.269 个百分点	3.208
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-6.834	2.551	减少 9.385 个百分点	2.770

1、公司本期营业收入的减少，主要是由于船市的持续低迷、成套机械设备市场的萎缩和传统钢结构产品市场竞争的加剧，公司本年度产品销售收入的大幅度下降，其中船配产品销售收入较上年度减少 2.87 亿元，非船产品销售收入较上年度减少 1.70 亿元。

2、公司本期净利润的减少，主要是销售收入的减少和综合毛利率的下降。船配产品销售收入较上年度减少 2.87 亿元，毛利率下降 4.89 个百分点，非船产品销售收入较上年度减少 1.70 亿元，毛利率下降 32.11 个百分点。

3、公司本期经营活动现金流量净额的减少，主要是船配产品需前期支付大量的材料采购和人工费的资金。

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	附注（如适用）	2011 年金额	2010 年金额

非流动资产处置损益	-47,921.59		2,473,863.52	620,482.19
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	826,863.88			400,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	18,030,588.40	公司本期出售可供出售金融资产产生投资收益		86,049.85
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				8,906,179.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,808,580.34		177,212.55	-1,672,029.22
少数股东权益影响额	1,516,983.79		75,000.00	27,500.00
所得税影响额			-420,161.41	-2,315,991.13
合计	17,517,934.14		2,305,914.66	6,052,191.09

### 三、采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	47,212,920.00	18,955,200.00	-28,257,720.00	
合计	47,212,920.00	18,955,200.00	-28,257,720.00	

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司紧紧围绕“抢订单、强管理、控风险、促发展”为工作主线，紧抓生产经营，全力加强内部管理，努力保持公司的平稳有序发展。

全年共承接项目 195 项，合同金额 12.14 亿元人民币。订单包括长江三峡水利枢纽升船机上下闸首闸门及活动桥、上海中心大厦、上海纽约大学、上海宝华中心、南通森松重工二期厂房、上海轨交 7 号线和 11 号线、南通润邦 700 吨龙门吊、长兴造船基地船配产品和高新产品等。

2012 年造船市场持续低迷，公司船配业务面临产品价格低、赢利困难的严峻形势，非船业务市场竞争激烈，陷入低价竞争局面。报告期内公司完成投钢量 9.03 万吨，实现营业收入 10.42 亿元，较上年同期减少 30.71%，归属于上市公司股东的净利润-7605 万元，较上年同期下降 299%，归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润-9357 万元，较上年同期下降 360%。虽然面对困难局面，但由于在国家和上海市重点工程建设中的优异表现，公司连续七年获“上海市重点工程实事立功竞赛优秀公司”称号。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,041,537,260.40	1,503,120,640.86	-30.71
营业成本	1,050,365,920.14	1,360,426,760.55	-22.79
销售费用	4,968,602.33	5,044,117.81	-1.50
管理费用	86,064,157.38	83,904,984.62	2.57
财务费用	8,059,247.46	6,801,077.36	18.50
经营活动产生的现金流量净额	-140,095,889.89	52,189,787.96	-368.44
投资活动产生的现金流量净额	-3,250,451.73	-82,196,498.63	
筹资活动产生的现金流量净额	109,288,868.33	76,500,083.33	42.86
研发支出	27,912,187.46	41,608,747.81	-32.92

### 2、 收入

#### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

- 1、受国际航运市场低迷的影响，船舶制造市场量价齐降，公司的船配业务受影响较大，定单量和价格均下降明显；
- 2、受国内宏观经济的影响，国家基础建设投入趋缓，公司的大型钢结构市场低价竞争形势加剧；
- 3、由于整个船舶制造市场的低迷，公司的大型龙门吊车等成套机械设备产品萎缩明显。

#### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

由于船市的持续低迷、成套机械设备市场的萎缩和传统钢结构产品市场竞争的加剧，公司本年度销售收入较上年度有较大幅度下降。船配产品方面，由于受到船市持续低迷的影响，公司承接船配产品订单也受到了影响，公司船配产品销售收入较上年度减少 2.87 亿元。非船产品方面，公司传统钢结构产品面临更加激烈的竞争，成套机械设备产品市场萎缩，需求量大幅减少，都直接导致公司非船产品销售收入的减少，公司非船产品销售收入较上年度减少 1.70 亿元。

#### (3) 订单分析

报告期内共承接项目 195 项，合同金额 12.14 亿元人民币，非船业务占比 34%，船配业务占比

66%。

**(4) 主要销售客户的情况**

报告期内，公司前五名销售合计 644,693,072.28 元，占全部营业收入的比例 61.90%。

**3、成本**

**(1) 成本分析表**

单位:万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
钢结构	材料和动能费用	7,931.00	7.66	8,942.00	6.66	1.00
钢结构	加工费	10,597.00	10.23	12,632.00	9.40	0.83
钢结构	其他专项费用	538.00	0.52	280.00	0.21	0.31
机械制造	材料和动能费用	1,437.00	1.39	3,996.00	2.97	-1.59
机械制造	加工费	5,859.00	5.66	8,816.00	6.56	-0.91
机械制造	其他专项费用	273.00	0.26	476.00	0.35	-0.09
船舶配件	材料和动能费用	28,852.00	27.86	37,864.00	28.19	-0.33
船舶配件	加工费	47,602.00	45.97	60,842.00	45.29	0.67
船舶配件	其他专项费用	470.00	0.45	479.00	0.36	0.10
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
制造业	材料和动能费用	38,220.00	36.91	50,802.00	37.82	-0.91
制造业	加工费	64,058.00	61.86	82,290.00	61.26	0.60
制造业	其他专项费用	1,281.00	1.24	1,235.00	0.92	0.32

**(2) 主要供应商情况**

报告期内，公司前五名供应商合计 644,693,072.28 元，占采购总额的比例 14.05%。

**4、费用**

项目	本年金额	上年金额	变动比例	情况说明
营业税金及附加	6,261,585.42	9,658,884.72	-35.17	公司本期营业税项目销售收入的减少

资产减值损失	1,999,891.93	-671,326.67		公司本期计提存货跌价准备的增加
营业外支出	3,262,826.78	394,345.24	727.40	子公司江南德瑞斯本期缴纳税收罚款和滞纳金
所得税费用	1,322,548.12	10,644,748.97	-87.58	公司本期利润总额的减少

## 5、 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	27,912,187.46
研发支出合计	27,912,187.46
研发支出总额占净资产比例 (%)	2.02
研发支出总额占营业收入比例 (%)	2.68

## 6、 现金流

公司本年度经营活动现金流量净额为-1.4 亿元，主要是船配产品需前期支付大量的材料采购和人工费的资金，公司本年度筹资活动现金流量净额为 1.09 亿元，主要是公司本年度新增长期借款 1 亿元，该笔借款为中船集团公司发行的中期票据。

## 7、 其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司本年度亏损主要是销售收入的减少和综合毛利率的下降。船配产品方面，由于受到船市持续低迷的影响，公司承接船配产品订单也受到了影响，船配产品市场价低量少，接单难、交验难的局面继续延续，本年船配产品销售收入较上年同期减少 2.87 亿元。非船产品方面，公司传统钢结构产品面临更加激烈的竞争，承接订单与履行合同的难度和风险进一步加大，导致部分钢结构产品（如新疆乌鲁木齐文化体育中心、溪洛渡、江宁路桥项目）出现较大亏损。此外，民营企业凭借低成本和体制灵活的优势不断抢占市场，公司成套机械设备产品市场萎缩，需求量大幅减少，都直接导致公司非船产品销售收入的减少。由于承接订单困难和欧元汇率下跌等因素导致合同价格的下降，公司目前承接的产品利润空间被严重压缩，公司本年度产品综合毛利率较往年有较大幅度下降。子公司江南德瑞斯和船用电气设备厂本年亏损主要是船配产品价格的下降和人工费和财务费用等成本的上升，其中江南德瑞斯因多套舱口盖订单取消或延迟交货，加之公司用工成本居高不下，出现了亏损。

### (2) 发展战略和经营计划进展说明

根据公司“十二五”规划目标，2012 年公司计划加快战略布局，加快生产中心培育和建设，因外部严峻的市场环境形势，报告期内公司暂缓了生产中心的培育和建设。

公司 2011 年度报告中提出公司 2012 年营业收入计划达 16 亿元，由于市场持续低迷和竞争的加剧，非船和船配业务面临巨大市场压力，承接订单金额下降，公司未能实现收入目标。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	1,015,933,547.81	1,035,581,634.22	-1.93	-31.00	-22.91	减少 10.70

						个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
钢结构	147,773,431.45	190,663,214.41	-29.02	-39.14	-12.76	减少 39.02 个百分点
机械制造	68,639,230.29	75,687,978.43	-10.27	-52.16	-43.04	减少 17.66 个百分点
船舶配件	799,520,886.07	769,230,441.38	3.79	-26.39	-22.44	减少 4.89 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	990,363,250.90	-31.71
国外	25,570,296.91	15.24

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	313,865,449.81	13.00	314,223,962.72	13.13	-0.11
应收票据	12,219,410.76	0.51	6,671,250.00	0.28	83.17
应收账款	500,416,938.15	20.72	392,068,476.83	16.38	27.64
预付款项	37,605,011.51	1.56	45,270,323.88	1.89	-16.93
其他应收款	4,598,426.26	0.19	6,448,580.45	0.27	-28.69
存货	392,423,371.89	16.25	428,838,237.41	17.91	-8.49
可供出售金融资产	18,955,200.00	0.78	47,212,920.00	1.97	-59.85
长期股权投资	117,148,562.95	4.85	115,202,193.31	4.81	1.69
投资性房地产	11,735,089.89	0.49	12,105,671.61	0.51	-3.06
固定资产净额	773,394,370.95	32.03	773,693,874.32	32.32	-0.04
在建工程	2,435,060.57	0.10	20,165,918.80	0.84	-87.92
固定资产清理	148,946,118.74	6.17	148,547,469.33	6.21	0.27
无形资产	77,152,768.22	3.19	79,145,717.73	3.31	-2.52
递延所得税资产	4,070,828.93	0.17	4,351,805.20	0.18	-6.46

短期借款	50,000,000.00	2.07	30,000,000.00	1.25	66.67
应付票据	39,760,412.23	1.65	9,754,466.00	0.41	307.61
应付账款	340,317,027.10	14.09	389,747,110.67	16.28	-12.68
预收款项	99,911,216.20	4.14	45,182,174.88	1.89	121.13
应付职工薪酬	2,692,878.95	0.11	7,984,506.78	0.33	-66.27
应交税费	44,147,922.39	1.83	49,814,953.47	2.08	-11.38
应付利息	460,777.78	0.02			
其他应付款	2,355,292.25	0.10	2,531,741.99	0.11	-6.97
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	4.14			
其他流动负债	51,964,150.98	2.15	50,297,360.32	2.10	3.31
长期借款	160,000,000.00	6.63	160,000,000.00	6.68	0.00
长期应付款	139,171,569.76	5.76	142,967,689.76	5.97	-2.66
递延所得税负债	2,294,396.20	0.10	5,910,570.07	0.25	-61.18

应收票据：公司本期应收银行承兑汇票的增加

可供出售金融资产：公司本期出售部分可供出售金融资产

在建工程：公司本期在建工程转固

短期借款：子公司江南德瑞斯新增短期银行借款

应付票据：公司本期应付银行承兑汇票的增加

预收款项：公司本期预收工程款的增加

应付职工薪酬：公司本期应付工资的减少

递延所得税负债：公司本期可供出售金融资产公允价值的减少

#### (四) 核心竞争力分析

公司自上市以来已逐步形成了自身的核心竞争力

1、品牌优势。公司自上市以来主营业务包括大型钢结构、成套机械和船舶配件，大型钢结构产品有国家体育场、长江三峡工程、溪洛渡水利枢纽、上海大剧院、卢浦大桥、东海大桥和浦东国际机场航站楼等一批重点项目，形成了公司在大型钢结构制作领域的品牌影响力。同时近几年公司凭借自身实力以总承包身份连续承接了 20 多台大型龙门吊，树立了大型龙门吊制作的牌。

2、技术优势。自上市以来，公司已具有并掌握当代世界上最先进的船用液化气液罐的生产制作技术，成为国内领先的大型液化气船船用液罐的制造企业。同时公司一直从事市重点工程的钢结构建设，积累了丰富的经验，培养了大量技术人员，一直走在大型钢结构市场的前列。2007 年公司成立了技术中心，负责新产品、新工艺、新技术的研发以及科技管理工作，继续巩固公司拥有的技术优势。

3、综合优势。公司部分改制于造船企业，拥有很强的钢结构制作和机械加工能力，在钢结构制造和机械加工能力的结合上，有较为突出的综合优势，相对于单纯钢结构或单纯机械加工企业而言，有更强的业务开拓能力。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内公司未进行对外股权投资,上年同期投资额为 3900 万元,其中江南德瑞斯（南通）船用

设备制造有限公司增资 2500 万元,广州龙穴管业有限公司完成出资 1400 万元。

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600655	豫园商城	3,659,225.33	0.18	18,955,200.00	18,424,968.40	-20,491,651.95	可供出售金融资产	购买
合计		3,659,225.33	/	18,955,200.00	18,424,968.40	-20,491,651.95	/	/

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
上海银行	729,139.20	562,600.00	0.02	729,139.20	98,567.52		长期股权投资	购买
合计	729,139.20	562,600.00	/	729,139.20	98,567.52		/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

报告期内，公司主要子公司和参股公司情况如下：

单位：万元

序号	被投资单位名称	注册资本	持股比例 %	营业收入	2012年度期末被投资单位财务状况		主营业务
					净资产	净利润	
1	南京中船绿洲环保有限公司	4000	33.33	21041.9	7426	605	船用、陆用环保设备
2	上海久远工程承包有限公司	2500	22.66	5736.1	3180	57	房屋建筑工程施工
3	上海江南船舶管业有限	8000	45	24930.8	12397	1343	金属管子制作表面

	公司						处理
4	上海中船防火防腐工程技术有限公司	420	47.62	1070.6	586	11	防火、防腐材料
5	广州龙穴管业有限公司	7000	28.57	4383.3	4951	-1917	金属管子制作
6	上海染料研究所有限公司	6000	15		6889	610.00	各种染料、食品添加剂
						709.00	
7	江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	15000	50	3685.8	12247	-4217	船用设备制作、销售
8	上海江南船用电气设备厂	800	100	463.2	1404	-556	船用电器设备及低压电器等

## 5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

"十二五"期间我国经济将继续保持平稳增长，这为公司进一步做强、做大钢结构和成套设备产业提供了难得的机遇。船配业务方面，我国将建设成为世界造船强国，中国船舶工业集团公司将建设成为造船能力最强的创新型企业集团，这为公司的船配业务发展创造了广阔的市场空间。但另一方面，世界经济复苏还有待时日，世界航运和造船市场持续低迷，可以预见未来几年船配业务"接单难"、"收款难"、"盈利难"和"交验难"等问题不但没有得到缓解，反而可能进一步凸现；非船业务方面，特别是大型钢结构业务面临低价竞争，造船行业形势的下滑造成龙门吊等成套设备市场的萎缩，经营工作难度不断加大。

### (二) 公司发展战略

坚持"两条腿走路"经营方针，实现船与非船业务的均衡发展，提高综合抗风险能力，逐步实现科技领先和人才强企，努力把公司建设成为科技实力较强、人才储备充足、产品结构合理、国内具有影响力的工程总包、大型钢结构、成套装备和模块化船配中间产品制造企业。

### (三) 经营计划

2013 年公司销售收入计划达 11.5 亿元，实现“扭亏争盈”的目标，为完成此计划指标，拟采取以下措施：

#### 1、全力"抢订单、争市场"

继续坚持船与非船"两条腿走路"经营方针不动摇，全力调整优化业务结构，全力拓展海外业务，在继续做好船配业务经营工作的基础上，重点加强大型钢结构和成套设备项目的承接力度，为实现扭转主要经济指标下滑的目标打下坚实基础。

#### 2、以"质量工程"为抓手，全力"保开工、保交付"

切实开展"质量工程"，切实稳定和提高产品质量和工作质量，确保不发生重大质量事故。全力做好生产工作，树立精准、精良、精细的先进生产理念，优化生产组织和流程，不断提高公司的生产效率。同时加强安全生产工作，确保全年不发生重大安全事故。

#### 3、加强科技研发工作，为公司发展提供支撑

1) 做好新工艺和新装备的实际应用工作；2) 做好科研技术储备工作；3) 加强科技管理；4) 推进信息化管理。

#### 4、推进"效率工程"和"成本工程"，提升管理水平

- 1) 优化管理机制和模式。加快适应精益生产所带来的管理机制和模式的改变, 全面梳理公司管理机制和体制, 排查管理漏洞和管理风险点, 对标先进企业, 开展专项治理工作, 持续改进以提升公司整体管理水平。
- 2) 深化精细化管理, 提高生产效率。强化计划管理, 推进工序前移, 加强生产准备工作, 在生产过程中要压缩无效作业时间, 推行准时化生产, 缩短产品建造周期, 提高项目计划完成率和钢材综合利用率, 降低资源消耗和多余库存, 促使生产、技术指标进一步提升。
- 3) 做好降本增效工作。进一步完善成本倒逼机制, 将成本压力分解真正落实到设计、采购、生产、管理的全过程。面对严峻的市场压力, 深入推进全员绩效考核工作, 努力降低人工成本。
- 4) 加强节能减排工作。组织开展节能技术改造, 使用新技术、新工艺, 提倡科技节能, 有效减少能源的浪费。

#### **(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求**

2013 年公司(含控股子公司)各项在建工程项目和固定资产更新改造及大修理所需资金约 6000 万元, 截至 2012 年 12 月 31 日, 公司帐面资金余额 3.14 亿元, 考虑到公司日常的流动资金需要, 公司现有资金基本能满足以上资金需求。

#### **(五) 可能面对的风险**

##### **1、市场风险**

公司船配业务由于造船市场的持续低迷而面临较大市场风险, 非船业务经营工作难度不断加大, 特别是大型钢结构业务面临低价竞争, 造船行业形势的下滑造成龙门吊等成套设备市场的萎缩。在当前严峻的市场形势下, 承接合同以及履行合同的难度和风险也不断加大。

##### **2、劳动力、原材料价格和供应风险**

劳动力成本提高、原材料价格上涨等因素对公司相关业务的经营成本产生不确定性影响。

##### **3、关联交易较多的风险**

公司实际控制人中船集团及其关联企业从事造修船业务, 所涉及的造船业务存在大量的船配业务, 为适应多元业务发展, 增加综合抗风险能力, 公司从事的船配生产业务必要且持续。在当前船配市场周期性低迷的情况下, 公司船配业务发展情况不容乐观。

### **三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

#### **(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

√ 不适用

#### **(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

√ 不适用

#### **(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

√ 不适用

### **四、 利润分配或资本公积金转增预案**

#### **(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

报告期内, 公司没有实施现金分红。

公司的现金分红政策为: “公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报, 确定合理的利润分配方案, 可以采取现金或者股票方式分配股利, 可以进行中期现金分红。若公司盈利, 未作出现金利润分配预案, 应当在定期报告中披露原因, 独立董事应当对此发布独立意见。若存在公司股东违规占用公司资金情况的, 公司应当扣减该股东所分配的现金股利, 以偿还其占用的资金。”

在公司 2013 年 3 月 7 日召开的六届五次董事会上，审议了《关于修改公司章程的预案》：公司现金分红政策为：

“（一）公司每年将根据当期的经营情况和项目投资的资金需求计划，在充分考虑股东利益的基础上正确处理公司的短期利益及长远发展的关系，确定合理的利润分配方案。

（二）公司在当年盈利且累计未分配利润为正，运营状况良好，不存在重大投资项目或重大资金支出的情况下，每年度进行分红，由董事会按公司实际经营情况作出利润分配预案提交股东大会审议。董事会在拟定股利分配方案时应充分考虑独立董事、监事会和公众投资者的意见。董事会未作出利润分配预案的应当在年度报告中披露原因，并在年度报告中或股东大会上向股东作出说明，独立董事应对此发表独立意见；

（三）公司董事会须在股东大会审议通过分配议案后 2 个月内完成所有派发事项，可以采取现金、股票或者现金股票结合方式分配股利，可以进行中期现金分红，在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红；

（四）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

**(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

√ 不适用

**(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年					-76,051,849.12	
2011 年					38,206,309.46	
2010 年			2		44,273,122.27	

**五、 积极履行社会责任的工作情况**

**(一) 社会责任工作情况**

公司在员工责任、经济与服务责任、诚信责任、社区责任和环保责任等方面积极履行社会责任。员工责任方面，公司以公正、包容、责任、诚信的价值取向为指导，引导员工积极参与国际文化大都市的建设，并形成自身企业特色，报告期内公司荣获上海市重点工程实事立功竞赛优秀公司、2012 年度上海城市公众满意企业和 2012 全国建筑企业综合实力 50 强等称号，南通森松重工厂房项目荣获上海市建设工程金属结构“金钢奖”（市优质工程）；公司员工录用程序规范、透明，报告期内公司员工合同签订率达 100%。经济与服务责任方面，公司产品达到国家法律法规和国际规则规定的安全标准，产品或服务的销售和售后服务体系健全，建立了客户管理档案，完善客户意见反馈机制、投诉处理机制和快速响应机制，报告期内一次性通过了美国 AISC 体系认证公司的换证审核和 ISO9001 质量体系年度审核，并顺利通过 GB/T50430 管理体系认证。诚信责任方面，公司遵守法律法规和社会公德、商业道德以及行业规则，无重大违法、违规的负面信息。社区责任方面，公司设有救灾与慈善捐助的实施部门，开展救灾与慈善捐助活动，以社会志愿服务为载体，促进社区志愿服务项目培育、志愿组织及职业化、专业社工组织的发展。环保责任方面，公司不断规范环保管理体系，报告期内取得了上海市推进清洁生产办公室派发的《上海市清洁生产验收合格证书》，2012 年未发生环境污染事故，未接到周围居民环境

投诉。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
广东广船国际电梯有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购买商品	参照市场价格协商确定		166,025.64	0.02	银行转帐		
上海江南长兴重工有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品	参照市场价格协商确定		1,456,025.64	0.15	银行转帐		
中船集团	集团	接受	接受	参照		959,105.17	0.10	银行		

第九设计研究院有限公司	兄弟公司	劳务	劳务	市场价格协商确定				转帐		
江南造船(集团)有限责任公司	母公司	购买商品	购买商品	参照市场价格协商确定		13,182,390.03	1.32	银行转帐		
江南造船(集团)有限责任公司	母公司	接受劳务	接受劳务	参照市场价格协商确定		10,298,121.31	1.03	银行转帐		
上海江南海南量测检测站	集团兄弟公司	接受劳务	接受劳务	参照市场价格协商确定		117,315.00	0.01	银行转帐		
上海江南海南船舶业管有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品	参照市场价格协商确定		140,174.37	0.01	银行转帐		
上海德瑞斯海用设备有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购买商品	参照市场价格协商确定		832,749.54	0.08	银行转帐		
沪东中华造船(集团)有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购买商品	参照市场价格协商确定		13,940,170.96	1.40	银行转帐		
上海江南海南	集团兄弟公司	购买商品	购买商品	参照市场价格		5,008,267.48	0.50	银行转帐		

机电工程公司	公司			价格协商确定						
九江海天设备制造有限公司	集团公司	购买商品	购买商品	参照市场价格协商确定		5,423,076.93	0.54	银行转帐		
上海东钢构有限公司	集团公司	购买商品	购买商品	参照市场价格协商确定		15,592,393.80	1.56	银行转帐		
上海中防防腐工程技术有限公司	集团公司	购买商品	购买商品	参照市场价格协商确定		3,116,612.06	0.31	银行转帐		
上海船舶工程质量检测有限公司	集团公司	接受劳务	接受劳务	参照市场价格协商确定		2,832,560.89	0.28	银行转帐		
江苏德瑞华海用设备有限公司	集团公司	购买商品	购买商品	参照市场价格协商确定		1,445,197.65	0.14	银行转帐		
广州中黄造船有限公司	集团公司	销售商品	销售商品	参照市场价格协商确定		35,331,286.04	3.48	银行转帐		
广州中南	集团公司	销售商品	销售商品	参照市场价格		8,547,008.54	0.84	银行转帐		

龙穴建设发展有限责任公司				协商确定					
江南造船(集团)有限责任公司	母公司	销售商品	销售商品	参照市场价格确定		96,693,562.92	9.52	银行转帐	
江苏瑞华船舶设备有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	参照市场价格确定		26,508,799.08	2.61	银行转帐	
上海长兴造船有限责任公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	参照市场价格确定		9,192,326.17	0.90	银行转帐	
上海长兴重工有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	参照市场价格确定		299,057,597.93	29.44	银行转帐	
中华船海用物道设备公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	参照市场价格确定		90,598.29	0.01	银行转帐	
上海瑞华船舶设备有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	参照市场价格确定		83,829,469.83	8.25	银行转帐	

限公司										
江南造船(集团)有限责任公司	母公司	提供劳务	提供劳务	参照市场价格确定		64,952,107.65	6.39	银行转帐		
上海长兴造船有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	提供劳务	参照市场价格确定		28,482,542.69	2.80	银行转帐		
上海长兴重工有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	参照市场价格确定		76,394,127.51	7.52	银行转帐		
上海外高桥造船有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	提供劳务	参照市场价格确定		30,377,265.23	2.99	银行转帐		
合计				/	/	833,966,878.35	82.20	/	/	/

由于部分改制的原因，公司与控股股东和实际控制人之间存在稳定的关联交易业务，关联交易业务主要是船舶配套产品，发展船配产品符合整个造船行业快速发展的需要，船配产品是公司稳定持续的产品之一。中国船舶工业集团公司是我国综合实力最强的造船集团，江南造船（集团）有限责任公司是我国著名造船企业，公司与其发生关联交易有利于公司持续稳定的发展。根据相关要求，公司每三年签定一次框架协议，在框架协议范围内，每年由股东大会审议日常关联交易事项，价格完全市场化，坚持关联董事、股东回避制度，确保了关联交易操作规范，价格公允。在交易过程中，公司能遵循公开、公平、公正的原则，严格遵守有关法律、法规的规定，能完全独立决策，顾及了公司和全体股东的利益。

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
广州中船南沙	集团兄弟公司	18,590,000.00		593,177.97			

龙穴建设发展有限责任公司								
广州中船黄埔造船有限公司	集团兄弟公司	2,301,370.00	53,162,316.00	7,888,686.00	3,147,443.59			3,147,443.59
上海长江长造造有限公司	集团兄弟公司	3,897,596.94	44,098,996.53	8,136,035.92				
上海长江重工有限公司	母公司的控股子公司	169,696,390.77	409,427,779.64	242,573,739.34	13,643,091.90	21,120,440.81		7,521,100.77
中船第九设计研究院工程有限公司	集团兄弟公司	618,496.00	100,000.00	618,496.00			336,616.55	
上海船厂船舶有限公司	集团兄弟公司		7,647,300.00	7,647,300.00				
江南造船(集团)有限责任公司	母公司	40,077,600.98	184,941,429.48	28,758,208.68	14,921,629.67	34,624,858.23		24,145,801.75
上海	集团	10,121,909.06	35,541,400.39	3,956,914.86				

外高桥造船有限公司	兄弟公司							
江苏瑞华船务设备有限公司	集团兄弟公司	49,950,698.82	22,429,592.44	13,392,907.82	13,250,481.31	845,440.62		
沪中华造船(集团)有限公司	集团兄弟公司		4,893,000.00			16,310,000.00	11,417,000.00	
北京中信息科技有限公司	集团兄弟公司				519,000.00	40,000.00	519,000.00	
广州广船国际股份有限公司	集团兄弟公司				17,231,505.49		17,231,505.49	
广东广船国际电梯有限公司	集团兄弟公司				77,000.00	103,600.00	180,600.00	
上海江南海量检测站	集团兄弟公司				36,000.00	51,015.00	87,015.00	
上海瑞华船务	集团兄弟公司	2,754,987.23	110,631,802.33	38,551,403.69	100,000.00	30,788,088.37	12,353,478.80	

用设备有限公司							
上海船舶工程质量检测有限公司	集团兄弟公司					3,728,417.00	3,728,417.00
上海东鼎钢结构有限公司	集团兄弟公司				14,326,849.31	16,243,100.75	17,257,782.06
南京中绿洲机器有限公司	集团兄弟公司				2,240,000.00		1,240,000.00
九江海天设备制造有限公司	集团兄弟公司				576,000.00	864,000.00	
上海中长兴建设发展有限公司	集团兄弟公司				32,658,000.00		32,658,000.00
上海江南机电工程公司	集团兄弟公司				1,204,600.00	6,030,613.17	4,582,613.17
中华船海用物道设备	集团兄弟公司	120,975.00	106,000.00	226,975.00			

公司								
中船勘察设计研究院	集团兄弟公司				235,500.00		235,500.00	
上海周艺建设工程咨询监理有限公司	集团兄弟公司				97,500.00	19,600.00	117,100.00	
上海江海南船舶业管有限公司	母公司的控股子公司					78,342.62		
上海中船防火防腐工程技术有限公司	集团兄弟公司					288,408.00	288,408.00	
合计		298,130,024.80	872,979,616.81	352,343,845.28	114,264,601.27	131,472,541.12	136,710,765.63	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）							594,369,209.12	
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）							271,331,948.02	

**七、 重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

√ 不适用

**(二) 担保情况**

√ 不适用

**(三) 其他重大合同**

本年度公司无其他重大合同。

**八、 承诺事项履行情况**

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	其他	江南造船(集团)有限责任公司	自 2011 年 4 月 12 日起三年内, 若中船股份二级市场价格低于 30 元/股, 江南造船(集团)有限责任公司承诺不通过上海证券交易所交易系统出售该部分股份(从公告之日起因分红、配股、转增等原因导致股份或权益变化时, 按相应因素调整该价格)。	承诺时间: 2008 年 8 月 6 日。期限: 2014 年 4 月 11 日	是	是		

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	400,000

境内会计师事务所审计年限	1	
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	200,000

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

**十一、其他重大事项的说明**

报告期内公司无其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	478,429,586	100						478,429,586	100
1、人民币普通股	478,429,586	100						478,429,586	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	478,429,586	100						478,429,586	100

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		93,748	年度报告披露日前第 5 个交易日 末股东总数		97,265	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
江南造船(集团)有限责任公司	国有法人	40	191,393,580	0	0	无
中信证券股份有限公司	其他	3.97	18,997,078	767,206	0	未知
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金	其他	2.16	10,349,937	-50,063	0	未知
中国工商银行—开元证券投资基金	其他	0.60	2,890,000	-14,343	0	未知
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	其他	0.21	1,000,000	0	0	未知
中国农业银行股份有限公司—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	其他	0.19	911,277	133,843	0	未知
施品芳	境内自然人	0.19	890,800	-39,447	0	未知
平安证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.16	766,776		0	未知

中国建设银行—上证 180 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.15	740,352		0	未知
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	其他	0.13	642,094		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
江南造船(集团)有限责任公司		191,393,580		人民币普通股		
中信证券股份有限公司		18,997,078		人民币普通股		
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金		10,349,937		人民币普通股		
中国工商银行—开元证券投资基金		2,890,000		人民币普通股		
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品		1,000,000		人民币普通股		
中国农业银行股份有限公司—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)		911,277		人民币普通股		
施品芳		890,800		人民币普通股		
平安证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户		766,776		人民币普通股		
中国建设银行—上证 180 交易型开放式指数证券投资基金		740,352		人民币普通股		
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)		642,094		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中江南造船(集团)有限责任公司为国有法人股东, 其与另九位无限售条件股东之间不存在关联关系, 或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。其他无限售条件股东之间是否存在关联关系, 或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人未知。				

#### 四、 控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

1、法人

单位：万元 币种：人民币

名称	江南造船（集团）有限责任公司
单位负责人或法定代表人	南大庆
成立日期	1990 年 7 月 2 日
组织机构代码	132204312
注册资本	134,840.0110
主要经营业务	军工产品、船舶修造，各类机电设施、非标设备、相关技术与劳务及经贸部批准的自营进出口业务（按章程），压力容器，起重机械，钢结构制造，金属材料，建筑装潢材料，汽车修理，装卸，桥梁钢结构
经营成果	截止 2012 年 9 月 30 日（未经审计）营业收入 956,701.86 万元，利润总额 16,168.49 万元
财务状况	截止 2012 年 9 月 30 日（未经审计）总资产 3,247,855.72 万元，归属于母公司所有者权益 392,381.69 万元，总负债 2,689,667.96 万元
现金流和未来发展战略	截止 2012 年 9 月 30 日（未经审计）现金及现金等价物净增加额 143,804.61 万元。江南造船（集团）有限责任公司立志实现“2015 年中国第一军工造船企业”的宏伟目标。

(二) 实际控制人情况

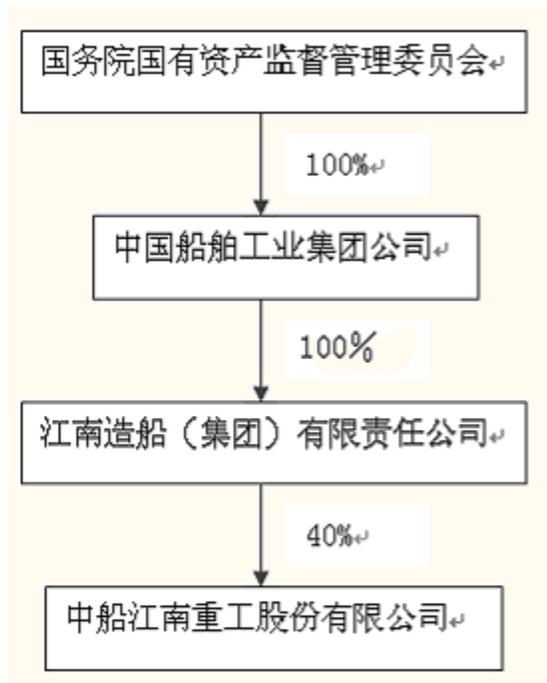
1、法人

单位：万元 币种：人民币

名称	中国船舶工业集团公司
单位负责人或法定代表人	胡问鸣
成立日期	1999 年 6 月 29 日
组织机构代码	710924478
注册资本	637,430
主要经营业务	国有资产投资经营管理；船舶、海洋工程项目的投资；舰船水上、水下武器装备、民用船舶、船用设备、海洋工程设备、机械电子设备的研究、设计、开发、制造、修理、租赁、销售；船用技术、设备转化为陆用技术、设备的技术开发；外轮修理；物业管理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料进口加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；承包境外船舶工程及境内国际招标工程；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询
经营成果	截止 2012 年 9 月 30 日（未经审计）营业收入 5,629,950.61 万元，利润总额-31,809.14 万元
财务状况	截止 2012 年 9 月 30 日（未经审计）总资产 19,837,028.66 万元，归属于母公司所有者权益

	4,595,685.88 万元，总负债 13,644,970.25 万元
现金流和未来发展战路	截止 2012 年 9 月 30 日（未经审计）现金及现金等价物净增加额 727,099.57 万元。中国船舶工业集团公司将推进全面调整转型，做强做大军工主业，做强做优船舶产业，大力发展高端制造业，加快发展生产性现代服务业，全力打造六大产业板块，发展成为军民高度融合、造船能力最强、适度相关多元、国际竞争力强的产融一体化创新型企业集团。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有中国船舶 61.06% 的股份，持有广船国际 35.71% 的股份

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
孙伟	董事长	男	49	2012年5月11日	2015年5月10日					5	
黄成穗	董事	男	50	2012年5月11日	2015年5月10日					5	74
刘建人	董事、党委书记	男	55	2012年5月11日	2015年5月10日					43	
曾祥新	董事	男	45	2012年5月11日	2015年5月10日					2.92	
周辉	董事	男	49	2012年5月11日	2015年5月10日					2.92	
李俊峰	董事	男	49	2012年5月11日	2015年5月10日					2.92	
陈继祥	独立董事	男	64	2009年5月11日	2012年5月10日					3.33	
苏洪雯	独立董事	男	69	2009年5月11日	2012年5月10日					3.33	
练文和	独立董事	男	66	2012年5月11日	2015年5月10日					8	
李俊平	独立董事	男	50	2012年5月11日	2015年5月10日					4.67	
莫峻	独立董事	男	63	2012年5月11日	2015年5月10日					4.67	
常荣华	监事会主席	男	39	2012年5月11日	2015年5月10日					5	
万育红	监事	女	44	2012年5月11日	2015年5月10日					5	

				日	日						
王军	监事	男	41	2012年 5月11 日	2015年 5月10 日					2.92	
李勇	监事	男	46	2009年 5月11 日	2012年 5月10 日					2.08	
吴启会	监事	男	47	2009年 5月11 日	2012年 5月10 日					17	
陈永弟	监事	男	42	2012年 5月11 日	2015年 5月10 日					26	
沈宏斌	监事	男	58	2012年 5月11 日	2015年 5月10 日					66	
盛纪纲	总经理	男	44	2012年 12月 17日	2015年 5月10 日					0	74
曹坚	总会计师	男	56	2012年 5月11 日	2015年 5月10 日					35	
李国元	副总经理	男	50	2012年 5月11 日	2015年 5月10 日					33	
任开江	副总经理	男	45	2012年 5月11 日	2015年 5月10 日					33	
陈慧	董事会 秘书、 党委副 书记、 纪委书 记、工 会主席	男	37	2012年 5月11 日	2015年 5月10 日					31	
郑金清	副总经理	男	46	2012年 5月11 日	2015年 5月10 日					31	
顾伟	副总经理	男	45	2012年 8月21 日	2013年 2月6 日					9	
合计	/	/	/	/	/					381.76	148

孙伟：中共党员，大学学历，高级工程师，曾任南京绿洲机器厂总工程师、厂长，上海船舶工业公司副总经理，中国船舶贸易公司上海分公司董事长，镇江中船设备有限公司董事长，上海卢浦大桥投资发展有限公司董事长。现任中国船舶工业集团公司总经理助理，中船工业成套物流有限公司董事长、总经理，上海船舶工业公司总经理，中船第九设计研究院工程有限公司董事、董事长，中船江南重工股份有限公司董事、董事长。

黄成穗：中共党员，大学本科，高级工程师，曾任船舶总公司办公厅秘书处副处长级秘书，香港华联船舶有限公司船舶部副经理，中国船舶工业集团公司资产部处长、副主任，沪东重机股份有限公司副董事长，江南重工股份有限公司总经理，现任江南造船（集团）有限责任公司常务副总经理，上海江南长兴重工有限责任公司总经理、党委副书记。

刘建人：中共党员，工商管理硕士，研究员级高级工程师，曾任江南造船（集团）有限责任公

司造船部副部长、江南重工股份有限公司压容车间主任、副总经理，现任中船江南重工股份有限公司党委书记。

曾祥新：中共党员，工程硕士，高级会计师，曾任广州广船国际股份有限公司财务部副经理、副总会计师、总会计师，广州中船龙穴造船有限公司总会计师。现任中船财务有限责任公司董事、总经理、党委副书记，中国船舶工业集团公司资产部副主任，中国（香港）船舶租赁公司董事、总经理，中船投资发展有限公司董事、总经理。

周辉：中共党员，大学学历，研究员，曾任勘察设计研究院副院长，上海外高桥造船有限公司总经理助理，中国船舶工业集团公司发展计划部副主任，上海中船长兴建设发展有限公司常务副总经理，中船第九设计研究院工程有限公司常务副总经理。现任中船第九设计研究院工程有限公司副董事长、总经理。

李俊峰：中共党员，工商管理硕士，高级工程师，曾任中国船舶工业集团公司经济运行部副处长、处长、副主任，江南造船（集团）有限责任公司副总经理，现任中船工业成套物流有限公司副总经理、中国船舶工业贸易上海公司董事长。

陈继祥：中共党员，教授，曾任上海交通大学讲师、副教授、财务总监、工商管理系副主任，长期从事企业战略管理研究，现任上海交通大学现代企业管理研究中心主任。

苏洪雯：中共党员，大学本科，教授级高级工程师。曾任上海市建设工程局市建五公司副经理，上海远东国际桥梁建设有限公司董事长、总经理，东海大桥副总工程师。曾被评为国家有突出贡献中青年专家、上海市第二届科技精英。长期从事高层建筑、桥梁、大型土木工程建设和企业管理工作。

练文和：中共党员，大专，高级会计师、中国注册会计师。曾任南京中船绿洲机器厂财务科会计员、成本组长、财务处副处长、副总会计师兼财务处处长、党委委员、总会计师。

李俊平：中共党员，硕士学位，执业律师，曾任首都师范大学政法系任讲师，华正律师事务所、国浩律师集团北京事务所及同和通正律师事务所合伙人，北京市律师协会担保法专业委员会委员，现任北京市大成律师事务所高级合伙人，北京市律师协会商业银行法律事务委员会秘书长。

莫峻：中共党员，大学学历，高级经济师，曾任上海市建设委员会纪委专职委员、办公室主任，上海市建委干部处副处长（主持工作）、处长，上海市政工程设计研究总院党委书记、法定代表人，远东国际桥梁建设有限公司董事长，上海市政工程勘察设计有限公司董事长，现任上海国际港务（集团）股份有限公司独立董事、上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司顾问。

常荣华：中共党员，大学本科，曾任沪东造船（集团）有限公司财务处副处长、财务部副部长（主持），沪东中华造船（集团）有限公司财务部部长、副总会计师，江南造船（集团）有限责任公司副总会计师、总会计师，上海江南长兴重工有限责任公司总会计师，现任中国船舶工业集团公司财务部副主任（主持工作）。

万育红：中共党员，硕士学位，高级经济师。曾任中国船舶工业集团公司人事部人事二处副处长、处长，人事一处处长、人事部主任助理，现任中国船舶工业集团公司人事部副主任。

王军：中共党员，大学本科，高级经济师，曾任广州广船国际股份有限公司总经办法律室副主任、主任、风险管理部副部长、部长、总法律顾问、总经理助理，中国船舶工业集团公司资产部主任助理、副主任、办公厅法律事务处处长。现任中国船舶工业集团公司资产部副主任、办公厅法律事务处处长。

李勇：中共党员，本科函授，高级工程师，曾任船舶总公司综合计划局建设计划处工程师、中国船舶工业集团公司发展计划部投资处工程师、高级工程师、资产部副处长。现任中国船舶工业集团公司资产处处长。

吴启会：中共党员，大学本科，高级工程师，曾任江南造船（集团）有限责任公司金属结构件车间工艺技术员，江南重工股份有限公司设计研究设计员、产品设计室主任。现任中船江南重工股份有限公司总经理助理、质量安全部主任，上海江南船用电气设备厂厂长。

陈永弟：中共党员，大专学历，助理政工师，曾任江南造船厂机制车间工艺员，江南重工股份有限公司机制车间团总支书记、工段长、综合管理科科长、分工会主席，党群工作部副主任，现任中船江南重工股份有限公司党群工作部主任。

沈宏斌：中共党员，大专学历，高级工程师，曾任江南造船厂木工车间团总支书记、教育员、工艺员，江南造船厂舾装车间劳资组长、工会主席、副主任，江南造船厂内装车间主任、造船事业部副部长、分党委书记，现任中船江南重工股份有限公司上层建筑建造中心主任。

盛纪纲：中共党员，大学学历，高级工程师（研究员级），曾任江南造船（集团）有限责任公司军品部部长助理、总经理助理兼三部部长，上海中船长兴建设发展有限公司总经理助理，江南造船（集团）有限责任公司副总经理、上海江南长兴重工有限责任公司副总经理。现任中船江南重工股份有限公司总经理。

曹坚：中共党员，大学学历，高级会计师，曾任中华造船厂财务处财务科副科长、科长，财务处副处长、处长，副总会计师，中国船舶工业集团公司财务部副主任兼会计处处长，中船财务有限责任公司常务副总经理。现任中船江南重工股份有限公司总会计师。

李国元：中共党员，大学本科，高级工程师，曾任江南造船（集团）有限责任公司造船管理部计划科副科长、江南重工股份有限公司压力容器车间副主任、主任、总经理助理，现任中船江南重工股份有限公司副总经理。

任开江：中共党员，工商管理硕士，高级工程师，曾任江南造船（集团）有限责任公司船体车间工艺组主管工艺员，江南重工股份有限公司营业部副主任、主任、总经理助理，现任中船江南重工股份有限公司副总经理。

陈慧：中共党员，硕士学位，高级经济师，先后工作于江南造船（集团）有限责任公司企划部、军品部，中国船舶工业集团公司办公厅，曾任中国船舶工业集团公司办公厅法律事务处副处长，处长。现任中船江南重工股份有限公司董事会秘书、党委副书记、纪委书记、工会主席。

郑金清：中共党员，大学本科，高级工程师，曾任江南造船（集团）有限责任公司造船三部副部长，中船江南重工股份有限公司总经理助理兼协作管理部主任。现任中船江南重工股份有限公司副总经理。

顾伟：中共党员，大学本科，研究员，曾任第九设计研究院上海久远工程承包公司总经理兼党支部书记，第九设计研究院工程管理部常务副主任，中船第九设计研究院工程有限公司总经理助理兼市场营销部主任、上海久远工程承包公司董事长。现任中船江南重工股份有限公司副总经理。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### （一）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
黄成穗	江南造船(集团)有限责任公司	常务副总经理	2007-05	

### （二）在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孙伟	中国船舶工业集团公司	总经理助理	2006-07	
	中船工业成套物流有限公司	董事长、总经理	2012-07	
	上海船舶工业公司	总经理	2005-01	
	中船第九设计研究院工程有限公司	董事、董事长	2011-02	

黄成穗	上海江南长兴重工有限责任公司	总经理、党委副书记	2008-02	
曾祥新	中船财务有限责任公司	董事、总经理、党委副书记	2011-04	
	中国船舶工业集团公司	资产部副主任	2011-04	
	中国（香港）船舶租赁公司	董事、总经理	2012-06	
	中船投资发展有限公司	董事、总经理	2012-09	
周辉	中船第九设计研究院工程有限公司	副董事长、总经理	2009-01	
李俊峰	中船工业成套物流有限公司	副总经理	2012-07	
	中国船舶工业贸易上海公司	董事长	2012-10	
常荣华	中国船舶工业集团公司	财务部副主任（主持工作）	2011-04	
万育红	中国船舶工业集团公司	人事部副主任	2008-01	
王军	中国船舶工业集团公司	资产部副主任、办公厅法律事务处处长	2010-01	
李勇	中国船舶工业集团公司	资产部部长	2008-01	
李俊平	北京市大成律师事务所	高级合伙人	2008-02	
莫峻	上海国际港务（集团）股份有限公司	独立董事	2011-04	

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	外部董、监事、独立董事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司工资及奖励制度。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	根据实际经营业绩完成情况，参照公司工资及奖励制度全额支付。详见本章“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	381.76 万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈继祥	独立董事	离任	聘任期满
苏洪雯	独立董事	离任	聘任期满
李勇	监事	离任	聘任期满
李俊平	独立董事	聘任	换届选举
莫峻	独立董事	聘任	换届选举
王军	监事	聘任	换届选举
盛纪纲	总经理	聘任	工作原因
顾伟	副总经理	聘任	工作原因

## 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生明显变化。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	813
主要子公司在职员工的数量	95
在职员工的数量合计	908
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	370
销售人员	15
技术人员	278
财务人员	14
行政人员	231
合计	908
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	2
本科	202
大专	183
高中	29
中技	313
初中及以下	179
合计	908

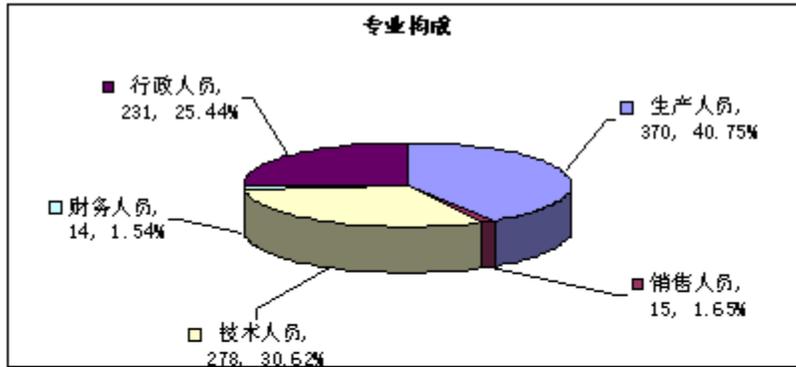
### (二) 薪酬政策

根据公司《薪酬管理制度》，结合公司现状,以适应企业发展要求,充分发挥薪酬的公平、竞争、激励、经济、合法五大特性来制订公司整体的薪酬政策。薪酬结构由技能工资、工龄工资、岗位工资、绩效工资及福利组成，并对职级薪级进行动态调整，可上可下同时享受或承担不同的工资差异。

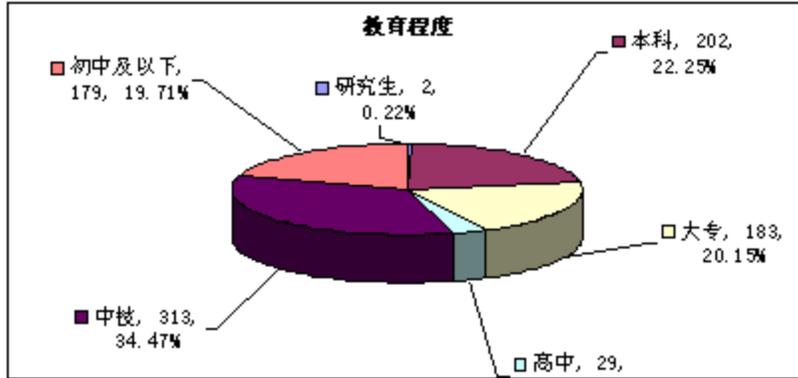
### (三) 培训计划

公司培训计划紧紧围绕生产经营目标，为加强公司人员结构的优化，加强培训的针对性，加强技术型人才与在对现有各部门专业管理人员，专业技术人员、生产岗位技术工人的岗位要求，遵照“岗位需要什么学什么，岗位缺什么补什么”充分体现满足岗位技术需要的原则，大力开展职工培训，建立三支适应生产经营发展的人才队伍。在报告期内培训计划完成率 90%，培训通过率 100%，保障员工的健康成长及企业的健康发展。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



**(六) 劳务外包情况**

劳务外包的工时总数	5,975,856 小时
劳务外包支付的报酬总额	15,097 万元

## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》以及中国证监会、上交所最新法律法规的要求，进一步完善公司法人治理结构，健全公司内部控制制度，公司股东大会、董事会、监事会及经理层之间权责明确，各司其职、各尽其责、相互制衡、相互协调。公司在股东与股东大会、董事与董事会、监事与监事会、利益相关者、同业竞争与关联交易、信息披露与透明度等主要治理方面均符合监管部门有关文件的要求，公司治理的实际状况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》等规定的要求，公司从 2007 年 6 月开始开展专项公司治理活动，取得了明显成效。报告期内，经公司五届董事会第二十次会议审议通过，修改了公司《内幕信息及知情人管理制度》，（详见 2012 年 4 月 17 日上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)），根据公司《内幕信息及知情人管理制度》相关规定，报告期内，公司切实做好了内幕信息及知情人的登记管理工作。

### 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 5 月 12 日	1、审议 2011 年度董事会工作报告；2、审议 2011 年度监事会工作报告；3、审议 2011 年年度报告及摘要；4、审议 2011 年度财务决算方案（预案）；5、审议 2011 年度利润分配预案；6、审议关于续聘信永中和会计师事务所有限责任公司担任公司 2012 年财务审计机构的预案；7、审议关于公司日常关联交易的预案；8、审议关于公司董事会	会议议案通过书面表决方式进行，全部议案均审议通过	上海证券交易所： <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ， 输入公司证券代码检索即可	2012 年 5 月 12 日

		换届选举的预案；9、审议关于公司监事会换届选举的预案；10、审议关于独立董事年度津贴标准的预案；11、审议关于调整外部董、监事年度津贴标准的预案。			
--	--	---	--	--	--

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
孙伟	否	6	6	3	0	0	否	1
黄成穗	否	6	6	3	0	0	否	1
刘建人	否	6	6	3	0	0	否	1
曾祥新	否	6	4	3	2	0	否	1
周辉	否	6	6	3	0	0	否	1
李俊峰	否	6	5	3	1	0	否	1
陈继祥	是	2	2	1	0	0	否	0
苏洪雯	是	2	2	1	0	0	否	0
练文和	是	6	6	3	0	0	否	1
李俊平	是	4	3	2	1	0	否	1
莫峻	是	4	4	2	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内公司独立董事未对公司董事会审议事项提出异议。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会下设专门提名委员会未提出重要意见和建议。

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，监事会未发现公司存在重大风险

## 六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司拥有独立、完整的业务运营系统，具有独立的采购、生产和销售系统，生产经营自主决策，独立开展。但由于部分改制的原因，公司与控股股东之间存在稳定的关联交易业务，根据相关要求，公司每三年签定一次框架协议，在框架协议范围内，每年由股东大会审议日常关联交易事项，价格完全市场化，坚持关联董事、股东回避制度，确保了关联交易操作规范，价格公允。

## 七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司已初步建立高级管理人员的考评和激励机制，董事会下设薪酬与考核委员会，负责制订、审查高级管理人员的薪酬政策与考核标准。公司将继续按照市场化取向，逐步建立和完善高级管理人员的考评和激励机制，以促进高级管理人员勤勉尽责，提高公司治理水平，实现股东利益和公司利益最大化。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

根据企业内部控制体系建设工作要求，公司制订了《内部控制制度》、《内部控制监督制度》、《内部控制评价管理办法》、《内部控制管理手册》及《内部控制自我评价手册》，并以此对 2012 年度公司内部控制制度建设的建立健全和有效实施的有效性进行了全面深入的自查，在此基础上对公司的内部控制做出自我评价。报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制目标，不存在重大、重要缺陷。自内部控制评价基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

内部控制自我评价报告详见附件

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告详见附件

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司在 2009 年年度董事会上已审议通过了《中船江南重工股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错的适用情形和责任处罚等作了明确规定。详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。公司在报告期内未发生年报信息披露出现重大差错的情况。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师陈刚、祝自宏审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

审计报告  
XYZH/2012A6007

中船江南重工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中船江南重工股份有限公司（以下简称中船股份公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中船股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，中船股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中船股份公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈刚

中国注册会计师：祝自宏

中国 北京

二〇一三年三月七日

二、 财务报表

合并资产负债表  
2012 年 12 月 31 日

编制单位:中船江南重工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		313,865,449.81	314,223,962.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		12,219,410.76	6,671,250.00
应收账款		500,416,938.15	392,068,476.83
预付款项		37,605,011.51	45,270,323.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		4,598,426.26	6,448,580.45
买入返售金融资产			
存货		392,423,371.89	428,838,237.41
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,261,128,608.38	1,193,520,831.29
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		18,955,200.00	47,212,920.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		117,148,562.95	115,202,193.31
投资性房地产		11,735,089.89	12,105,671.61
固定资产		773,394,370.95	773,693,874.32
在建工程		2,435,060.57	20,165,918.80
工程物资			
固定资产清理		148,946,118.74	148,547,469.33
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		77,152,768.22	79,145,717.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,070,828.93	4,351,805.20

其他非流动资产			
非流动资产合计		1,153,838,000.25	1,200,425,570.30
资产总计		2,414,966,608.63	2,393,946,401.59
<b>流动负债：</b>			
短期借款		50,000,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		39,760,412.23	9,754,466.00
应付账款		340,317,027.10	389,747,110.67
预收款项		99,911,216.20	45,182,174.88
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,692,878.95	7,984,506.78
应交税费		44,147,922.39	49,814,953.47
应付利息		460,777.78	
应付股利			
其他应付款		2,355,292.25	2,531,741.99
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债		100,000,000.00	
其他流动负债		51,964,150.98	50,297,360.32
流动负债合计		731,609,677.88	585,312,314.11
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		160,000,000.00	160,000,000.00
应付债券			
长期应付款		139,171,569.76	142,967,689.76
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		2,294,396.20	5,910,570.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		301,465,965.96	308,878,259.83
负债合计		1,033,075,643.84	894,190,573.94
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		478,429,586.00	478,429,586.00
资本公积		418,584,053.87	439,075,705.82
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		124,913,133.33	124,913,133.33
一般风险准备			

未分配利润		298,968,110.56	375,019,959.68
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,320,894,883.76	1,417,438,384.83
少数股东权益		60,996,081.03	82,317,442.82
所有者权益合计		1,381,890,964.79	1,499,755,827.65
负债和所有者权益 总计		2,414,966,608.63	2,393,946,401.59

法定代表人：孙伟 主管会计工作负责人：曹坚 会计机构负责人：孙长庆

**母公司资产负债表**

2012 年 12 月 31 日

编制单位：中船江南重工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		292,382,743.78	294,576,648.37
交易性金融资产			
应收票据		8,650,278.26	6,600,000.00
应收账款		444,837,675.00	310,634,004.15
预付款项		18,810,860.18	19,183,438.23
应收利息			
应收股利			
其他应收款		4,450,049.49	7,109,493.63
存货		375,457,059.45	367,911,522.93
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,144,588,666.16	1,006,015,107.31
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		18,955,200.00	47,212,920.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		206,440,597.26	204,494,227.62
投资性房地产		11,735,089.89	12,105,671.61
固定资产		531,417,091.23	555,801,827.25
在建工程		2,374,862.49	4,122,003.49
工程物资			
固定资产清理		148,946,118.74	148,547,469.33
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		62,057,973.13	63,645,667.40
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		2,910,811.28	3,755,580.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		984,837,744.02	1,039,685,367.24
资产总计		2,129,426,410.18	2,045,700,474.55
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		33,545,000.00	9,754,466.00
应付账款		326,094,124.28	339,016,901.95
预收款项		87,534,136.46	31,710,857.13
应付职工薪酬		2,628,124.65	7,984,506.78
应交税费		43,394,288.20	48,925,280.22
应付利息		165,611.11	
应付股利			
其他应付款		2,172,289.84	2,356,765.38
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		51,964,150.98	50,297,360.32
流动负债合计		547,497,725.52	490,046,137.78
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		100,000,000.00	
应付债券			
长期应付款		139,171,569.76	142,967,689.76
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		2,294,396.20	5,910,570.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		241,465,965.96	148,878,259.83
负债合计		788,963,691.48	638,924,397.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		478,429,586.00	478,429,586.00
资本公积		418,584,053.87	439,075,705.82
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		124,913,133.33	124,913,133.33
一般风险准备			
未分配利润		318,535,945.50	364,357,651.79
所有者权益（或股东权益） 合计		1,340,462,718.70	1,406,776,076.94
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,129,426,410.18	2,045,700,474.55

法定代表人：孙伟 主管会计工作负责人：曹坚 会计机构负责人：孙长庆

合并利润表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,041,537,260.40	1,503,120,640.86
其中: 营业收入		1,041,537,260.40	1,503,120,640.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,157,719,404.66	1,465,164,498.39
其中: 营业成本		1,050,365,920.14	1,360,426,760.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		6,261,585.42	9,658,884.72
销售费用		4,968,602.33	5,044,117.81
管理费用		86,064,157.38	83,904,984.62
财务费用		8,059,247.46	6,801,077.36
资产减值损失		1,999,891.93	-671,326.67
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			
投资收益 (损失以“—”号填列)		22,161,119.52	12,352,357.54
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		3,071,369.64	9,631,321.84
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		-94,021,024.74	50,308,500.01
加: 营业外收入		1,233,188.73	813,515.85
减: 营业外支出		3,262,826.78	394,345.24
其中: 非流动资产处置损失		47,921.59	-241,958.06
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		-96,050,662.79	50,727,670.62
减: 所得税费用		1,322,548.12	10,644,748.97
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		-97,373,210.91	40,082,921.65
归属于母公司所有者的净利润		-76,051,849.12	38,206,309.46
少数股东损益		-21,321,361.79	1,876,612.19
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.159	0.080
(二) 稀释每股收益		-0.159	0.080
七、其他综合收益		-20,491,651.95	-18,456,826.74

八、综合收益总额		-117,864,862.86	21,626,094.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		-96,543,501.07	19,749,482.72
归属于少数股东的综合收益总额		-21,321,361.79	1,876,612.19

法定代表人：孙伟 主管会计工作负责人：曹坚 会计机构负责人：孙长庆

母公司利润表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		908,147,157.55	1,252,383,348.09
减：营业成本		902,292,943.63	1,146,659,355.70
营业税金及附加		6,048,053.37	9,004,342.82
销售费用		4,793,664.33	4,952,251.81
管理费用		62,472,136.09	65,174,587.32
财务费用		-1,353,531.69	-1,651,763.50
资产减值损失		2,036,277.90	-1,307,983.10
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		22,161,119.52	12,352,357.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,071,369.64	11,747,090.02
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-45,981,266.56	41,904,914.58
加：营业外收入		1,221,721.22	809,965.36
减：营业外支出		217,391.69	240,794.75
其中：非流动资产处置损失		47,921.59	-241,958.06
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-44,976,937.03	42,474,085.19
减：所得税费用		844,769.26	8,289,650.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-45,821,706.29	34,184,434.38
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-20,491,651.95	-18,456,826.74
七、综合收益总额		-66,313,358.24	15,727,607.64

法定代表人：孙伟 主管会计工作负责人：曹坚 会计机构负责人：孙长庆

合并现金流量表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金			

<b>流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,170,582,376.00	1,449,445,687.55
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			565,380.51
收到其他与经营活动有关的现金		4,300,527.84	1,968,869.20
经营活动现金流入小计		1,174,882,903.84	1,451,979,937.26
购买商品、接受劳务支付的现金		1,062,365,313.26	1,174,261,030.96
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		141,483,972.76	122,695,837.12
支付的各项税费		45,221,802.52	60,979,773.59
支付其他与经营活动有关的现金		65,907,705.19	41,853,507.63
经营活动现金流出小计		1,314,978,793.73	1,399,790,149.30
经营活动产生的		-140,095,889.89	52,189,787.96

现金流量净额			
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		22,180,482.58	3,080,000.00
取得投资收益收到的现金		2,184,161.48	3,648,017.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,570.00	942,524.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		24,411,214.06	7,670,541.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,865,545.79	75,644,690.62
投资支付的现金			14,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		3,796,120.00	222,350.00
投资活动现金流出小计		27,661,665.79	89,867,040.62
投资活动产生的现金流量净额		-3,250,451.73	-82,196,498.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			25,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			25,000,000.00
取得借款收到的现金		180,000,000.00	110,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		180,000,000.00	135,000,000.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,511,131.67	8,499,916.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		200,000.00	

筹资活动现金流出小计		70,711,131.67	58,499,916.67
筹资活动产生的现金流量净额		109,288,868.33	76,500,083.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-114,409.27	-10,523.98
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-34,171,882.56	46,482,848.68
加：期初现金及现金等价物余额		314,223,962.72	267,741,114.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		280,052,080.16	314,223,962.72

法定代表人：孙伟 主管会计工作负责人：曹坚 会计机构负责人：孙长庆

母公司现金流量表  
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		972,568,328.51	1,229,050,374.47
收到的税费返还			565,380.51
收到其他与经营活动有关的现金		4,218,884.26	1,806,737.91
经营活动现金流入小计		976,787,212.77	1,231,422,492.89
购买商品、接受劳务支付的现金		899,715,407.48	919,396,310.09
支付给职工以及为职工支付的现金		121,837,221.76	106,526,714.10
支付的各项税费		36,882,603.55	46,876,319.16
支付其他与经营活动有关的现金		58,057,237.11	37,088,181.41
经营活动现金流出小计		1,116,492,469.90	1,109,887,524.76
经营活动产生的现金流量净额		-139,705,257.13	121,534,968.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		22,180,482.58	3,080,000.00
取得投资收益收到的现金		2,184,161.48	3,648,017.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		46,570.00	942,524.00

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		24,411,214.06	7,670,541.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,934,165.58	37,626,273.10
投资支付的现金			39,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		3,796,120.00	222,350.00
投资活动现金流出小计		18,730,285.58	76,848,623.10
投资活动产生的现金流量净额		5,680,928.48	-69,178,081.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,400,166.67	
支付其他与筹资活动有关的现金		200,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,600,166.67	
筹资活动产生的现金流量净额		98,399,833.33	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-114,409.27	-10,523.98
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-35,738,904.59	52,346,363.04
加：期初现金及现金等价物余额		294,576,648.37	242,230,285.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		258,837,743.78	294,576,648.37

法定代表人：孙伟 主管会计工作负责人：曹坚 会计机构负责人：孙长庆

合并所有者权益变动表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	478,429,586.00	439,075,705.82			124,913,133.33		375,019,959.68		82,317,442.82	1,499,755,827.65
加:会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年初余额	478,429,586.00	439,075,705.82			124,913,133.33		375,019,959.68		82,317,442.82	1,499,755,827.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-20,491,651.95					-76,051,849.12		-21,321,361.79	-117,864,862.86
(一)净							-76,051,849.12		-21,321,361.79	-97,373,210.91

利润										
(二)其他综合收益		-20,491,651.95								-20,491,651.95
上述(一)和(二)小计		-20,491,651.95					-76,051,849.12		-21,321,361.79	-117,864,862.86
(三)所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或										

股东)的分配										
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期末余额	478,429,586.00	418,584,053.87			124,913,133.33		298,968,110.56		60,996,081.03	1,381,890,964.79

额										
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	398,691,322.00	537,270,796.56			119,785,468.17		341,941,315.38		55,440,830.63	1,453,129,732.74
: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	398,691,322.00	537,270,796.56			119,785,468.17		341,941,315.38		55,440,830.63	1,453,129,732.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	79,738,264.00	-98,195,090.74			5,127,665.16		33,078,644.30		26,876,612.19	46,626,094.91
(一)净利润							38,206,309.46		1,876,612.19	40,082,921.65
(二)其		-18,456,826.74								-18,456,826.74

他综合收益										
上述 (一)和 (二)小计		-18,456,826.74					38,206,309.46		1,876,612.19	21,626,094.91
(三)所有者投入和减少资本									25,000,000.00	25,000,000.00
1. 所有者投入资本									25,000,000.00	25,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配					5,127,665.16		-5,127,665.16			
1. 提取盈余公积					5,127,665.16		-5,127,665.16			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										

4. 其他										
(五)所有者权益内部结转	79,738,264.00	-79,738,264.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	79,738,264.00	-79,738,264.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期末余额	478,429,586.00	439,075,705.82			124,913,133.33		375,019,959.68		82,317,442.82	1,499,755,827.65

法定代表人：孙伟 主管会计工作负责人：曹坚 会计机构负责人：孙长庆

母公司所有者权益变动表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	478,429,586.0	439,075,705.82			124,913,133.33		364,357,651.79	1,406,776,076.94
加：会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	478,429,586.00	439,075,705.82			124,913,133.33		364,357,651.79	1,406,776,076.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-20,491,651.95					-45,821,706.29	-66,313,358.24
（一）净利润							-45,821,706.29	-45,821,706.29
（二）其		-20,491,651.95						-20,491,651.95

他 综 合 收 益								
上 述 (一) 和 (二) 小 计		-20,491,651.95					-45,821,706.29	-66,313,358.24
(三) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本								
1. 所 有 者 投 入 资 本								
2. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额								
3. 其 他								
(四) 利 润 分 配								
1. 提 取 盈 余 公 积								
2. 提 取 一 般 风 险 准 备								
3. 对 所 有 者 (或 股 东) 的 分 配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	478,429,586.00	418,584,053.87			124,913,133.33		318,535,945.50	1,340,462,718.70

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	398,691,322.00	537,270,796.56			119,785,468.17		335,300,882.57	1,391,048,469.30
加:会计政策变更								
期差错更正								
其他								
二、本年初余额	398,691,322.00	537,270,796.56			119,785,468.17		335,300,882.57	1,391,048,469.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	79,738,264.00	-98,195,090.74			5,127,665.16		29,056,769.22	15,727,607.64
(一)净利润							34,184,434.38	34,184,434.38
(二)其他综合收益		-18,456,826.74						-18,456,826.74
上述		-18,456,826.74					34,184,434.38	15,727,607.64

(一)和 (二)小 计								
(三)所 有者投 入和减 少资本								
1. 所有 者投入 资本								
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额								
3. 其他								
(四)利 润分配					5,127,665.16		-5,127,665.16	
1. 提取 盈余公 积					5,127,665.16		-5,127,665.16	
2. 提取一 般风险 准备								
3. 对所 有者(或 股东)的 分配								
4. 其他								
(五)所 有者权	79,738,264.00	-79,738,264.00						

益 内 部 结 转								
1. 资本 公 积 转 增 资 本 ( 或 股 本)	79,738,264.00	-79,738,264.00						
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 ( 或 股 本)								
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损								
4. 其 他								
(六) 专 项 储 备								
1. 本 期 提 取								
2. 本 期 使 用								
(七) 其 他								
四、本 期 期 末 余 额	478,429,586.00	439,075,705.82			124,913,133.33		364,357,651.79	1,406,776,076.94

法定代表人：孙伟 主管会计工作负责人：曹坚 会计机构负责人：孙长庆



---

---

## 一、公司的基本情况

中船江南重工股份有限公司（以下简称本公司）原名为江南重工股份有限公司，于1997年5月28日经中华人民共和国国家经济体制改革委员会以体改生【1997】30号文件批准，由江南造船（集团）有限责任公司作为独家发起人，以募集方式设立的股份有限公司。本公司设立时总股本为人民币132,010,000.00元，于1997年6月3日在上海证券交易所挂牌上市。随后，几经配股、派送红股和资本公积转股，截止2012年12月31日，本公司现有股本478,429,586.00元，全部为无限售条件流通股。

2011年8月30日，上海市工商行政管理局为本公司换发了注册号为310000000053677的《企业法人营业执照》，注册资本478,429,586.00元，注册地址：上海市上川路361号，法定代表人：孙伟。

本公司属金属结构制造业，主要经营范围：建筑、桥梁等大型钢结构；石化、冶金、海洋工程、港口机械等大型成套设备（含起重机械）；各类机电设备；压力容器；LPG液罐；中小型船舶的设计、制造、加工、安装、维修；咨询服务等。

本公司的主要产品：大型钢结构产品，包括桥梁、机场航站楼、体育场馆及会展中心等；成套工程机械产品，包括码头装卸机、40.5T集装箱桥吊、1200T/H卸船机、600T、800T和900T龙门吊等；船舶配套产品，包括船用液化气液罐产品、舱口盖、轴舵系、上层建筑、机舱单元及其他船配产品等。

本公司控股股东为江南造船（集团）有限责任公司（以下简称江南造船集团），江南造船集团为中国船舶工业集团公司（以下简称中船集团）的全资子公司，本公司的实际控制人为中船集团。股东大会是本公司的最高权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括营业部、物资采购部、工程管理部、成本管理部、投资发展部、协作管理部、船舶中间产品部、上层建筑建造中心、质量安全部、设计研究所、人力资源部、财务部、审计监察部、党群工作部和公司办公室等，子公司主要包括江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司、上海江南船用电气设备厂。

---

## 二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

### 2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

### 6. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

### 7. 合并财务报表的编制方法

---

### (1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

## 8. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

## 10. 金融资产和金融负债

### (1) 金融资产

---

### 1) 金融资产分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

### 2) 金融资产确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

### 3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原

---

---

确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

#### 4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

#### (2) 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债

的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 11. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务，经法定程序审核批准的。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

##### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 1,000 万元且存在减值迹象，或期末余额超过该类应收款全部余额 10%的款项视为单项金额重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

##### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
基本确定能收回的应收款项	应收保证金、职工备用金等基本确定能收回或回收风险极小的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
基本确定能收回的应收款项	不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	0.5%	0.5%
1-2 年	5%	5%
2-3 年	10%	10%
3-4 年	20%	20%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	80%	80%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## 12. 存货

本公司存货主要包括原材料、周转材料、在产品、产成品和工程施工（已完工未结算款）等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 13. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与

---

其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确 定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权股份，如果有明确证据表明 该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者 权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的 长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、 发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照 实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权 益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约 定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按 相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合 营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃 市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控 制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权 投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期 股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年 实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资 单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与 联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分， 对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合 营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期 限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活 跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加 投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加 投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资 等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期 股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权 益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所 有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收 益。

#### 14. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	40	4	2.4

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 15. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电气设备、运输设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产

的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	10-40	4-5	2.38—9.60
2	机器设备	5—15	4—5	6.33—19.20
3	电气设备	5—15	4—5	6.33—19.20
4	运输设备	5—10	4—5	9.50—19.20
5	其他设备	5—12	4—5	7.92—19.20

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### 16. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

#### 17. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 18. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
软件	5	直线法	

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

## 19. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

---

---

## 20. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 21. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

## 22. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

---

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 23. 工程结算

本公司工程结算为根据建造合同约定向客户办理结算的累积金额，资产负债表日分单个合同比较“工程结算”余额与“工程施工”余额，按以下原则在资产负债表中反映：

(1) “工程结算”余额大于“工程施工”余额的，以“工程结算”科目余额减去“工程施工”科目余额的差额，在资产负债表中作为一项流动负债（“其他流动负债”）列示，反映公司超过完工进度多结算的款项；(2) “工程结算”余额小于“工程施工”余额的，两者差额，在资产负债表中作为一项流动资产（“存货”）列示，反映本公司应当向客户收取的款项

### 24. 收入确认原则

收入确认原则：本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

1) 销售商品收入：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2) 提供劳务收入：本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3) 让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

### 25. 建造合同

本公司在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

---

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本公司于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

## 26. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 28. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

## 29. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 30. 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 三、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本公司无需披露的会计政策和会计估计变更以及差错更正事项

## 四、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税	劳务收入	5%或 3%
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务	17%
	销售除油气外的出口货物	0%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	母公司应纳税所得额	15%
	子公司应纳税所得额	25%

### 2. 税收优惠及批文

---

本公司于 2011 年 11 月 28 日经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局认定为高新技术企业（有效期为 3 年），2012 年度享受企业所得税减按 15% 计缴的税收优惠政策。

## 五、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司

单位:万元

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
投资等方式取得的子公司													
二级子公司													
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	控股子公司	南通如皋市	制造业	15,000	船用设备制造与销售	7,500		50	50	是	6,099.61		
上海江南船用电气设备厂	全资子公司	上海浦东新区	制造业	800	制造、销售、安装和维修船用电气设备	1,429.2		100	100	是			

注：本公司持有江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司（以下简称“江南德瑞斯”）50%表决权，江南德瑞斯的总经理、财务总监均由本公司委派，根据江南德瑞斯其他两个股东（共持有其50%的表决权股份）出具的一致行动人承诺函，在江南德瑞斯运营期间，另两个股东在董事会和股东会中的一切行动与本公司保持一致。因此，本公司对江南德瑞斯形成实质控制，将其纳入合并报表范围。

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

本公司 2012 年度无合并范围变动情况。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2012 年 1 月 1 日，“年末”系指 2012 年 12 月 31 日，“本年”系指 2012 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	151,390.25		151,390.25	73,105.20		73,105.20
人民币	151,390.25		151,390.25	73,105.20		73,105.20
银行存款	279,651,348.65		280,163,718.15	314,095,123.60		314,150,809.80
存款	279,555,368.01		279,555,368.01	314,085,531.87		314,085,531.87
美元	93,488.72	6.2855	587,623.35	6,991.07	6.3009	44,050.04
欧元	2,491.92	8.3176	20,726.79	2,600.66	8.1625	21,227.89
其他货币	33,550,341.41		33,550,341.41	47.72		47.72
人民币	33,550,341.41		33,550,341.41	47.72		47.72
合计	313,353,080.31		313,865,449.81	314,168,276.52		314,223,962.72

说明：截止年末，本公司银行存款中存在 268,369.65 元质押冻结定期存款。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	12,219,410.76	6,671,250.00
合计	12,219,410.76	6,671,250.00

(2) 年末无已用于质押的应收票据

(3) 年末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

(4) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
商业承兑汇票	江苏熔盛重工有限公司	2012. 11. 30	2013. 03. 30	2, 608, 000. 00	
银行承兑汇票	中船江南重工股份有限公司	2012. 08. 07	2013. 02. 07	14, 500, 000. 00	
银行承兑汇票	江苏新时代造船有限公司	2012. 12. 07	2013. 06. 07	2, 500, 000. 00	
银行承兑汇票	泰州口岸船舶有限公司	2012. 10. 11	2013. 01. 11	1, 000, 000. 00	
银行承兑汇票	泰州口岸船舶有限公司	2012. 10. 11	2013. 01. 11	1, 000, 000. 00	
<b>合计</b>				<b>21, 608, 000. 00</b>	

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	512, 322, 575. 37	100. 00	11, 905, 637. 22	2. 32
组合小计	512, 322, 575. 37	100. 00	11, 905, 637. 22	—
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>512, 322, 575. 37</b>	<b>—</b>	<b>11, 905, 637. 22</b>	<b>—</b>

续表：

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	410, 536, 934. 99	100. 00	18, 468, 458. 16	4. 50
组合小计	410, 536, 934. 99	100. 00	18, 468, 458. 16	—
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>410, 536, 934. 99</b>	<b>—</b>	<b>18, 468, 458. 16</b>	<b>—</b>

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	419,917,766.04	81.97	2,099,588.82
1-2 年	68,358,789.19	13.34	3,417,939.46
2-3 年	15,596,111.98	3.04	1,559,611.20
3-4 年	2,894,547.98	0.56	578,909.60
4-5 年	649,000.00	0.13	324,500.00
5 年以上	4,906,360.18	0.96	3,925,088.14
<b>合计</b>	<b>512,322,575.37</b>	<b>—</b>	<b>11,905,637.22</b>

续表：

项目	年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	282,671,310.82	68.85	1,413,356.55
1-2 年	86,827,258.88	21.15	4,341,362.95
2-3 年	27,646,505.10	6.74	2,764,650.51
3-4 年	1,274,000.00	0.31	254,800.00
4-5 年			
5 年以上	12,117,860.19	2.95	9,694,288.15
<b>合计</b>	<b>410,536,934.99</b>	<b>—</b>	<b>18,468,458.16</b>

(2) 本年度无坏账准备转回（或收回）情况

(3) 持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
江南造船(集团)有限责任公司	28,735,146.78	533,879.30	40,013,875.62	947,363.03
<b>合计</b>	<b>28,735,146.78</b>	<b>533,879.30</b>	<b>40,013,875.62</b>	<b>947,363.03</b>

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
上海江南长兴重工有限责任公司	同一实际控制人方	242,573,739.34	0-3年	47.35
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	同一实际控制人方	35,032,271.19	0-2年	6.84
江南造船(集团)有限责任公司	母公司	28,735,146.78	0-5年	5.61
蒂森克虏伯采矿物料搬运技术(中国)有限公司	非关联方	27,648,000.00	1年以内	5.40
中海工业(江苏)有限公司	非关联方	17,792,000.00	0-3年	3.47
<b>合计</b>		<b>351,781,157.31</b>		<b>68.67</b>

(5) 应收关联方账款情况

公司年末关联方应收账款，详见本附注七（三）关联方往来余额。

(6) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
欧元	481,616.00	8.3176	4,005,889.24	423,936.00	8.1625	3,460,377.60
<b>合计</b>			<b>4,005,889.24</b>			<b>3,460,377.60</b>

(7) 年末无终止确认的应收账款

(8) 年末无以应收账款为标的进行的证券化

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	31,026,931.51	82.51	40,522,543.88	89.51
1-2年	2,054,080.00	5.46	221,700.00	0.49
2-3年			2,080.00	0.01

3年以上	4,524,000.00	12.03	4,524,000.00	9.99
<b>合计</b>	<b>37,605,011.51</b>	<b>100.00</b>	<b>45,270,323.88</b>	<b>100.00</b>

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
上海佳仕金属材料有限公司	非关联方	6,210,000.00	1年以内	合同未履行完毕
如皋经济开发区财政局	非关联方	4,524,000.00	3年以上	尚未办妥土地出让手续
上海北建门业有限公司	非关联方	3,381,122.30	0-2年	合同未履行完毕
常州市九贤金属材料有限公司	非关联方	2,530,000.00	1年以内	合同未履行完毕
<b>合计</b>		<b>16,645,122.30</b>		

(3) 年末预付款项中不含持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	4,598,383.27	96.47	168,392.48	3.66
基本确定能收回其他应收款	168,435.47	3.53		
组合小计	4,766,818.74	100.00	168,392.48	—
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>4,766,818.74</b>	<b>—</b>	<b>168,392.48</b>	<b>—</b>

续表：

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	6,178,483.41	90.33	391,019.90	6.33
基本确定能收回其他应收款	661,116.94	9.67		
组合小计	6,839,600.35	100.00	391,019.90	—
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>6,839,600.35</b>	<b>—</b>	<b>391,019.90</b>	<b>—</b>

说明：公司年末其他应收款较年初减少 28.70%，主要是由于本年收回应收上海海鸿福船物业管理有限公司租赁款 1,727,687.20 元导致。

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,903,681.97	63.15	14,518.41	4,395,288.11	71.14	21,976.44
1-2 年	575,849.30	12.52	28,792.47	1,194,321.39	19.33	59,716.07
2-3 年	1,100,000.00	23.92	110,000.00	92,085.91	1.49	9,208.59
3-4 年				162,186.00	2.63	32,437.20
4-5 年						
5 年以上	18,852.00	0.41	15,081.60	334,602.00	5.41	267,681.60
<b>合计</b>	<b>4,598,383.27</b>	<b>—</b>	<b>168,392.48</b>	<b>6,178,483.41</b>	<b>—</b>	<b>391,019.90</b>

2) 组合中，基本确定能收回的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账金额
如皋熔凯商贸有限公司	60,000.00	
备用金	106,750.00	
上海慕东机械制造有限公司	1,685.47	
<b>合计</b>	<b>168,435.47</b>	

(2) 本年度无坏账准备转回（或收回）情况

(3) 本年度无实际核销的其他应收款

(4) 持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	年末金额	年初金额
------	------	------

	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
江南造船(集团)有限责任公司	23,061.90	115.31	63,725.36	318.63
<b>合计</b>	<b>23,061.90</b>	<b>115.31</b>	<b>63,725.36</b>	<b>318.63</b>

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
上海市对外经济贸易	非关联单位	1,000,000.00	2-3年	20.98	资质押金
如皋沿江开发投资有限公司	非关联单位	1,000,000.00	1年以内	20.98	保证金
上海长南劳务服务有限公司	非关联单位	269,306.30	1-2年	5.65	其它
南通市港闸区永红钢结构厂	非关联单位	108,315.00	1年以内	2.27	其它
如皋熔凯商贸有限公司	非关联单位	60,000.00	1年以内	1.26	押金
<b>合计</b>		<b>2,437,621.30</b>		<b>51.14</b>	

(6) 应收关联方款项

公司年末关联方其他应收款，详见本附注七（三）关联方往来余额。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	38,255,133.06	1,385,682.10	36,869,450.96
在产品	198,706,301.92		198,706,301.92
工程施工（已完工未结算款）	162,818,839.12	5,971,220.11	156,847,619.01
在途物资			
<b>合计</b>	<b>399,780,274.10</b>	<b>7,356,902.21</b>	<b>392,423,371.89</b>

续表

项目	年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,558,404.96		30,558,404.96
在产品	207,379,251.42		207,379,251.42

项目	年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工（已完工未结算款）	180,243,878.08	2,011,912.36	178,231,965.72
在途物资	12,668,615.31		12,668,615.31
<b>合计</b>	<b>430,850,149.77</b>	<b>2,011,912.36</b>	<b>428,838,237.41</b>

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料		1,385,682.10			1,385,682.10
工程施工（已完工未结算款）	2,011,912.36	7,399,658.19		3,440,350.44	5,971,220.11
<b>合计</b>	<b>2,011,912.36</b>	<b>8,785,340.29</b>		<b>3,440,350.44</b>	<b>7,356,902.21</b>

(3) 存货跌价准备计提

项目	计提依据	本年转回原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	预计可回收金额小于账面金额部分		
工程施工（已完工未结算款）	材料成本增加，合同预计总成本大于合同收入		

7. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分类

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	18,955,200.00	47,212,920.00
<b>合计</b>	<b>18,955,200.00</b>	<b>47,212,920.00</b>

说明：

- 1) 截止年末，公司持有的可供出售股票均无限售条件，取得成本为 3,659,225.33 元。
- 2) 公司年末可供出售金融资产较年初减少 59.85%，主要是由于本年出售公司持有豫园商城股份 2,994,000.00 股，占期初公司持股数量 53.14%。

(2) 年末无可供出售金融资产中的长期债权投资

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	11,421,989.20	11,421,989.20
按权益法核算的长期股权投资	105,726,573.75	103,780,204.11
<b>长期股权投资合计</b>	<b>117,148,562.95</b>	<b>115,202,193.31</b>
减：长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>117,148,562.95</b>	<b>115,202,193.31</b>

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
上海银行	0.01	0.01	729,139.20	729,139.20			729,139.20	106,781.48
北京中船信息科技有限公司	2.50	2.50	400,000.00	400,000.00			400,000.00	
上海染料研究所有限公司	15.00	15.00	10,282,850.00	10,282,850.00			10,282,850.00	558,000.00
上海江南三森生物工程有限公司	0.33	0.33	10,000.00	10,000.00			10,000.00	
小计			11,421,989.20	11,421,989.20			11,421,989.20	664,781.48
权益法核算								
广州龙穴管业有限公司	28.57	28.57	20,000,000.00	19,623,271.57		5,476,979.96	14,146,291.61	
上海中船环境工程有限公司	40.00	40.00	6,000,000.00	6,769,982.54	175,181.10	6,945,163.64	0.00	
南京中船绿洲环保有限公司	33.33	33.33	12,179,280.00	23,782,259.88	2,016,705.96	0.00	25,798,965.84	
上海江南船舶管业有限公司	45.00	45.00	36,000,000.00	50,867,347.22	6,042,589.38	1,125,000.00	55,784,936.60	1,125,000.00
上海中船防火防腐工程技术有限公司	47.62	47.62	2,000,000.00	2,737,342.90	53,001.95		2,790,344.85	
上海久远工程承包公司	22.66	22.66	5,665,000.00		7,206,034.85		7,206,034.85	
小计			81,844,280.00	103,780,204.11	15,493,513.24	13,547,143.60	105,726,573.75	1,125,000.00

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
合计			93,266,269.20	115,202,193.31	15,493,513.24	13,547,143.60	117,148,562.95	1,789,781.48

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合营企业							
无							
联营企业							
南京中船绿洲环保有限公司	33.33	33.33	198,758,369.78	124,493,688.74	74,264,681.04	210,419,458.72	6,050,722.95
上海中船防火防腐工程技术有限公司	47.62	47.62	7,438,616.62	1,579,629.66	5,858,986.96	10,705,749.51	111,301.83
上海江南船舶管业有限公司	45.00	45.00	326,493,170.04	202,526,644.26	123,966,525.78	249,308,194.00	13,427,976.39
广州龙穴管业有限公司	28.57	28.57	78,828,520.73	29,316,474.48	49,512,046.25	43,833,299.06	-19,170,388.40
上海久远工程承包公司	22.66	22.66	46,237,832.57	14,437,149.21	31,800,683.36	57,361,040.29	568,566.08
合计			657,756,509.74	372,353,586.35	285,402,923.39	571,627,741.58	988,178.85

9. 投资性房地产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	15,440,907.50			15,440,907.50
房屋、建筑物	15,440,907.50			15,440,907.50
累计折旧和累计摊销	3,335,235.89	370,581.72		3,705,817.61
房屋、建筑物	3,335,235.89	370,581.72		3,705,817.61
账面净值	12,105,671.61		370,581.72	11,735,089.89
房屋、建筑物	12,105,671.61		370,581.72	11,735,089.89
减值准备				
房屋、建筑物				
账面价值	12,105,671.61		370,581.72	11,735,089.89
房屋、建筑物	12,105,671.61		370,581.72	11,735,089.89

10. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	1,073,792,738.57	41,314,362.65	6,237,271.98	1,108,869,829.24
房屋建筑	615,074,107.48	28,111,984.76		643,186,092.24
机器设备	350,379,521.42	8,167,277.31	3,745,363.03	354,801,435.70
运输设备	33,461,422.53	1,396,368.34	275,800.00	34,581,990.87
办公设备	17,190,146.88	792,711.99	10,500.00	17,972,358.87
电子设备	57,687,540.26	2,846,020.25	2,205,608.95	58,327,951.56
其他				
<b>累计折旧</b>	299,346,435.23	<b>本年</b>	<b>本年计提</b>	334,824,591.80
房屋建筑	65,247,098.51		15,682,317.35	80,929,415.86
机器设备	185,345,699.55		17,118,290.12	199,026,460.88
运输设备	13,004,886.77		2,817,023.23	15,594,312.75
办公设备	10,148,442.53		1,737,900.23	11,881,043.35
电子设备	25,600,307.87		3,766,089.67	27,393,358.96
其他				
<b>账面净值</b>	774,446,303.34	—	—	774,045,237.44
房屋建筑	549,827,008.97	—	—	562,256,676.38
机器设备	165,033,821.87	—	—	155,774,974.82
运输设备	20,456,535.76	—	—	18,987,678.12
办公设备	7,041,704.35	—	—	6,091,315.52
电子设备	32,087,232.39	—	—	30,934,592.60
其他		—	—	
<b>减值准备</b>	752,429.02		101,562.53	650,866.49
房屋建筑	516,414.44			516,414.44
机器设备	236,014.58		101,562.53	134,452.05
运输设备				
办公设备				
电子设备				
其他				
<b>账面价值</b>	773,693,874.32	—	—	773,394,370.95
房屋建筑	549,310,594.53	—	—	561,740,261.94
机器设备	164,797,807.29	—	—	155,640,522.77
运输设备	20,456,535.76	—	—	18,987,678.12
办公设备	7,041,704.35	—	—	6,091,315.52

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
电子设备	32,087,232.39	—	—	30,934,592.60
其他		—	—	

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 23,805,390.95 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 41,121,620.60 元。

- (2) 年末无暂时闲置的固定资产
- (3) 年末无通过融资租赁租入的固定资产
- (4) 年末无通过经营租赁租出的固定资产
- (5) 年末无持有待售的固定资产
- (6) 未办妥产权证书的固定资产

项目	坐落位置	账面原值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
机加工工场	上海市长兴岛	97,560,462.76	未办理竣工决算	
切割加工工场		27,466,467.03		
液罐装焊工场		84,776,810.74		
综合办公楼		4,648,126.20		
生产辅助楼		16,583,502.19		
液罐装焊平台		60,535,259.43		
泵水、运出平台		26,230,142.01		
办公楼、食堂、浴室 土建增加工程	南通如皋市	3,359,062.51	未办理竣工决算以及 部分占用土地手续未 办理	
油漆仓库		735,104.82		
中心配电站		1,575,516.16		
空压站房		3,940,567.11		
涂装车间		15,082,007.96		
外场打、中合拢平台		19,414,289.95		
办公楼		4,099,814.83		
劳务工宿舍楼		6,294,200.00		
1#车间		86,490,343.29		

11. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1、金结车间 30 吨平台						
2、压容车间用油压机 1 台	1,095,512.82		1,095,512.82			
3、机舱单元制作中心前期费用	851,132.00		851,132.00	851,132.00		851,132.00
4、压容车间 6T 半龙门吊移位改造				437,890.00		437,890.00
5、上建中心选址	300,000.00		300,000.00	300,000.00		300,000.00
6、舱口盖制作中心基建				15,199,700.35		15,199,700.35
7、其他设备构建工程	188,415.75		188,415.75	3,377,196.45		3,377,196.45
<b>合计</b>	<b>2,435,060.57</b>		<b>2,435,060.57</b>	<b>20,165,918.80</b>		<b>20,165,918.80</b>

(1) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
1、金结车间30吨平台		1,530,154.34	1,530,154.34		
2、压容车间用油压机 1 台		1,095,512.82			1,095,512.82
3、机舱单元制作中心前期费用	851,132.00				851,132.00
4、压容车间6T半龙门吊移位改造	437,890.00	35,710.00	473,600.00		
5、上建中心选址	300,000.00				300,000.00
6、舱口盖制作中心基建	15,199,700.35	10,592,174.49	25,791,874.84		
7、其他设备构建工程	3,377,196.45	4,958,227.61	8,014,177.31	132,831.00	188,415.75
<b>合计</b>	<b>20,165,918.80</b>	<b>18,211,779.20</b>	<b>35,809,806.40</b>	<b>132,831.00</b>	<b>2,435,060.57</b>

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
------	-----	---------------	------	-----------	--------------	--------------	------

工程名称	预算数	工程投入占 预算比例 (%)	工程 进度	利息资本 化累计金 额	其中: 本年利 息资本化金 额	本年利息资 本化率 (%)	资金 来源
1、金结车间30吨平台							自筹
2、压容车间用油压机1台							自筹
3、机舱单元制作中心前期费用							自筹
4、压容车间6T半龙门吊移位改造							自筹
5、上建中心选址							自筹
6、舱口盖制作中心基建							自筹
7、其他设备构建工程							自筹
<b>合计</b>							

(2) 在建工程年末无减值准备

12. 固定资产清理

项目	年末金额	年初金额	转入清理原因
设备报废	830,938.82	432,289.41	已报废未清理完毕
世博会搬迁损失	148,115,179.92	148,115,179.92	
<b>合计</b>	<b>148,946,118.74</b>	<b>148,547,469.33</b>	

注：世博会搬迁损失年末余额 148,115,179.92 元。因上海世博会建设需要，自 2007 年 10 月起，公司所属搬迁范围内的压力容器车间和机械制造车间逐渐搬迁至上海市长兴岛。随着搬迁进度，老厂区不需用固定资产陆续结转入固定资产清理，停止计提折旧。2007 年 12 月底，中船集团前期已垫付动迁补偿款（长期应付款）191,820,000.00 元。目前，由于与上海市政府有关搬迁谈判尚无结果，公司未对固定资产清理项下的世博会搬迁损失余额进行处理。

13. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	92,769,215.79			92,769,215.79
土地使用权	91,836,115.79			91,836,115.79
软件	933,100.00			933,100.00
<b>累计摊销</b>	13,623,498.06	1,992,949.51		15,616,447.57
土地使用权	12,898,339.79	1,884,629.28		14,782,969.07
软件	725,158.27	108,320.23		833,478.50
<b>账面净值</b>	79,145,717.73	—	—	77,152,768.22

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
土地使用权	78,937,776.00	—	—	77,053,146.72
软件	207,941.73	—	—	99,621.50
<b>减值准备</b>				
土地使用权				
软件				
<b>账面价值</b>	79,145,717.73	—	—	77,152,768.22
土地使用权	78,937,776.00	—	—	77,053,146.72
软件	207,941.73	—	—	99,621.50

本年增加 1,992,949.51 元中，本年摊销 1,992,949.51 元。

#### 14. 递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
<b>递延所得税资产</b>		
资产减值准备	3,099,506.06	3,322,885.07
应付职工薪酬	6,000.00	624,924.00
内部未实现利润	965,322.87	403,996.13
<b>合计</b>	<b>4,070,828.93</b>	<b>4,351,805.20</b>
<b>递延所得税负债</b>		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,294,396.20	5,910,570.07
<b>合计</b>	<b>2,294,396.20</b>	<b>5,910,570.07</b>

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣亏损	90,998,089.05	
<b>合计</b>	<b>90,998,089.05</b>	

##### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	年末金额	年初金额	备注
2017 年	90,998,089.05		
<b>合计</b>	<b>90,998,089.05</b>		

##### (4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	15,295,974.67
小计	15,295,974.67
可抵扣差异项目	
资产减值准备	20,081,798.40
应付职工薪酬	40,000.00
内部未实现利润	6,435,485.82
小计	26,557,284.22

#### 15. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	18,859,478.06	-6,785,448.36			12,074,029.70
存货跌价准备	2,011,912.36	8,785,340.29		3,440,350.44	7,356,902.21
固定资产减值准备	752,429.02			101,562.53	650,866.49
<b>合计</b>	<b>21,623,819.44</b>	<b>1,999,891.93</b>		<b>3,541,912.97</b>	<b>20,081,798.40</b>

#### 16. 短期借款

##### (1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	50,000,000.00	30,000,000.00
<b>合计</b>	<b>50,000,000.00</b>	<b>30,000,000.00</b>

##### (2) 本年末无已到期未偿还短期借款

#### 17. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	39,760,412.23	
商业承兑汇票		9,754,466.00
<b>合计</b>	<b>39,760,412.23</b>	<b>9,754,466.00</b>

说明：

1) 下一会计年度将到期的金额为 39,760,412.23 元。

2) 公司年末应付票据较年初增加 307.61%，主要是由于本年公司应付款采用应付票据支付部分增加导致。

#### 18. 应付账款

##### (1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	340,317,027.10	389,747,110.67
其中：1年以上	110,981,583.02	80,093,336.86

其中：账龄超过 1 年的大额应付账款未偿还或未结转的原因。

单位名称	1年以上金额	说明
广州广船国际股份有限公司	17,231,505.49	尚未结算完毕
上海港南机电设备（集团）有限公司	5,645,969.93	尚未结算完毕
上海中船长兴建设发展有限公司	32,658,000.00	征地费
如皋沿江开发投资有限公司	5,556,206.40	尚未结算完毕
马钢集团建设有限责任公司	1,699,692.40	尚未结算完毕
南通建工集团股份有限公司	2,031,062.51	尚未结算完毕
合计	64,822,436.73	

##### (2) 应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	年末金额	年初金额
江南造船(集团)有限责任公司	4,768,081.75	4,281,209.67
合计	4,768,081.75	4,281,209.67

#### 19. 预收款项

##### (1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	99,911,216.20	45,182,174.88
其中：1年以上	497,442.70	4,979,342.70

##### (2) 预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	年末金额	年初金额
江南造船(集团)有限责任公司	19,377,720.00	10,640,420.00
合计	19,377,720.00	10,640,420.00

## (3) 预收款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
欧元	262,469.00	8.2164	2,156,556.98	367,908.00	8.7657	3,224,957.04
合计			<b>2,156,556.98</b>			<b>3,224,957.04</b>

## 20. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和 福利	4,166,160.00	83,144,212.80	87,270,372.80	40,000.00
职工福利费		8,140,764.92	8,140,764.92	
社会保险费	2,002,395.60	31,167,005.37	31,011,618.37	2,157,782.60
其中：医疗保险费	649,615.20	9,013,723.01	8,963,306.11	700,032.10
基本养老保险费	1,190,446.80	16,910,536.14	16,818,162.64	1,282,820.30
失业保险费	91,989.10	1,346,431.50	1,339,293.50	99,127.10
工伤保险费	27,055.60	404,394.90	402,295.40	29,155.10
生育保险费	43,288.90	594,409.29	591,050.19	46,648.00
年金		2,897,510.53	2,897,510.53	
住房公积金		6,797,889.00	6,795,671.50	2,217.50
工会经费和职工教育 经费	1,815,951.18	1,524,348.51	2,847,420.84	492,878.85
非货币性福利				
辞退福利		29,651.51	29,651.51	
其他		50,852,976.42	50,852,976.42	
其中：以现金结算的 股份支付				
<b>合计</b>	<b>7,984,506.78</b>	<b>181,656,848.53</b>	<b>186,948,476.36</b>	<b>2,692,878.95</b>

说明：1) 公司年末应付职工薪酬较年初减少 66.27%，主要是由于本年公司年终奖金较上年减少 4,126,160.00 元导致。

2) 本公司因解除劳动关系给予的补偿金额为 29,651.51 元。

## 21. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	43,100,892.64	41,490,812.75
营业税	-1,118,565.96	3,187,103.70
企业所得税	-470,493.55	3,067,378.83
个人所得税	1,412,586.59	1,292,900.42

项目	年末金额	年初金额
城市维护建设税	468,260.29	566,091.40
房产税	264,414.21	
土地使用税	263,077.44	
教育费附加	103,932.68	56,645.03
其他	123,818.05	154,021.34
<b>合计</b>	<b>44,147,922.39</b>	<b>49,814,953.47</b>

## 22. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	378,277.78	
短期借款应付利息	82,500.00	
<b>合计</b>	<b>460,777.78</b>	

## 23. 其他应付款

### (1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>2,355,292.25</b>	<b>2,531,741.99</b>
其中：1年以上	585,611.64	770,138.90

### (2) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
华泰财产保险股份有限公司上海分公司	519,949.70	1年以内	暂收款
中国平安财产保险股份有限公司上海分公司	168,874.30	1年以内	暂收款
上海永续金属制品有限公司	146,642.41	1年以内	暂收款
上海强发物资供销商场	100,000.00	3-4年	保证金
上海净德物资有限公司	100,000.00	1-2年	保证金
<b>合计</b>	<b>1,035,466.41</b>		

## 24. 一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	100,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>100,000,000.00</b>	

## (2) 一年内到期的长期借款

借款类别	年末金额	年初金额
保证借款	100,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>100,000,000.00</b>	

其中：年末一年内到期长期借款明细如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末金额		年初金额	
					外币	本币金额	外币	本币
中船财务有限责任公司	2010.6.30	2013.12.29	人民币	4.35		100,000,000.00		

## 25. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
工程结算	51,964,150.98	50,297,360.32
其中：累计已结算工程价款	2,097,210,083.50	2,514,936,165.67
减：累计已发生成本及毛利	2,045,245,932.52	2,464,638,805.35
已结算尚未完工款合计	51,964,150.98	50,297,360.32

## 26. 长期借款

## (1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
保证借款	160,000,000.00	160,000,000.00
<b>合计</b>	<b>160,000,000.00</b>	<b>160,000,000.00</b>

## (2) 年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末金额	
					外币金额	本币金额
中船财务有限责任公司	2012.09.19	2022.09.17	人民币	5.42		100,000,000.00
中船财务有限责任公司	2011.03.01	2014.02.24	人民币	4.35		60,000,000.00

中船财务有限责任公司	2010. 6. 30	2013. 12. 29	人民币	4. 35		
<b>合计</b>						<b>160,000,000.00</b>

(续)

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年初金额	
					外币金额	本币金额
中船财务有限责任公司	2012. 09. 19	2022. 09. 17	人民币	5. 42		
中船财务有限责任公司	2011. 03. 01	2014. 02. 24	人民币	4. 35		60,000,000.00
中船财务有限责任公司	2010. 6. 30	2013. 12. 29	人民币	4. 35		100,000,000.00
<b>合计</b>						<b>160,000,000.00</b>

注：本年新增长期借款 1 亿元，期初余额中 1 亿元借款转入一年内到期核算。

#### 27. 长期应付款

借款单位	期限	年初金额	利率(%)	应计利息	年末金额	借款条件
<b>合计</b>	—	<b>142,967,689.76</b>	—		<b>139,171,569.76</b>	—
其中：搬迁补偿款		142,967,689.76			139,171,569.76	

说明：公司长期应付款年末余额系中船集团垫付的世博搬迁补偿款扣除搬迁费用后的余额，详见附注六、12 固定资产清理的相关说明。

#### 28. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
无限售条件股份									
人民币普通股	478,429,586.00	100.00						478,429,586.00	100.00
无限售条件股份合计	478,429,586.00	100.00						478,429,586.00	100.00
股份总额	478,429,586.00	100.00						478,429,586.00	100.00

#### 29. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	385,572,332.16			385,572,332.16

原制度资本公积转入	20,010,143.23			20,010,143.23
其他资本公积	33,493,230.43		20,491,651.95	13,001,578.48
(1)可供出售金融资产公允价值变动	39,403,800.49		24,107,825.82	15,295,974.67
(2)与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-5,910,570.06		-3,616,173.87	-2,294,396.19
<b>合计</b>	<b>439,075,705.82</b>		<b>20,491,651.95</b>	<b>418,584,053.87</b>

说明:本年资本公积减少主要是由于本年出售部分可供出售金融资产,相应可供出售金融资产公允价值变动转入当期损益导致。

### 30. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	92,300,944.18			92,300,944.18
任意盈余公积	32,612,189.15			32,612,189.15
<b>合计</b>	<b>124,913,133.33</b>			<b>124,913,133.33</b>

### 31. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	375,019,959.68	—
加:年初未分配利润调整数		—
<b>本年年初金额</b>	<b>375,019,959.68</b>	—
加:本年归属于母公司股东的净利润	-76,051,849.12	—
<b>本年年末金额</b>	<b>298,968,110.56</b>	

### 32. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	50.00	60,996,081.03	82,317,442.82
<b>合计</b>		<b>60,996,081.03</b>	<b>82,317,442.82</b>

### 33. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,015,933,547.81	1,472,421,507.43
其他业务收入	25,603,712.59	30,699,133.43

项目	本年金额	上年金额
合计	1,041,537,260.40	1,503,120,640.86
主营业务成本	1,035,581,634.22	1,343,264,134.27
其他业务成本	14,784,285.92	17,162,626.28
合计	1,050,365,920.14	1,360,426,760.55

说明：公司本年营业收入较上年减少 30.71%，营业成本较上年减少 22.79%，主要系本年船舶市场继续在低位徘徊，新船订单萎缩，导致公司本年收入大幅减少，同时由于原材料、能源、劳动力等成本的上升导致成本增加，毛利率降低等因素所致。

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	1,015,933,547.81	1,035,581,634.22	1,472,421,507.43	1,343,264,134.27
合计	1,015,933,547.81	1,035,581,634.22	1,472,421,507.43	1,343,264,134.27

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢结构	147,773,431.45	190,663,214.41	242,824,378.21	218,539,329.76
机械制造	68,639,230.29	75,687,978.43	143,478,322.26	132,876,810.57
船舶配件	799,520,886.07	769,230,441.38	1,086,118,806.96	991,847,993.94
合计	1,015,933,547.81	1,035,581,634.22	1,472,421,507.43	1,343,264,134.27

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	990,363,250.90	993,266,486.86	1,450,231,984.41	1,319,945,586.09
国外	25,570,296.91	42,315,147.36	22,189,523.02	23,318,548.18
合计	1,015,933,547.81	1,035,581,634.22	1,472,421,507.43	1,343,264,134.27

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
上海江南长兴重工有限责任公司	375,451,725.44	36.05
江南造船(集团)有限责任公司	161,645,670.57	15.52
广州中船黄埔造船有限公司	35,331,286.04	3.39
上海江南长兴造船有限责任公司	37,674,868.86	3.62
中建钢构有限公司上海分公司	34,589,521.37	3.32
<b>合计</b>	<b>644,693,072.28</b>	<b>61.90</b>

#### 34. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	2,297,212.46	4,367,917.83	应税收入的3%或5%
城市维护建设税	1,917,365.73	2,590,145.26	应交流转税额的7%或1%
教育费附加	1,401,113.85	2,041,075.72	应交流转税额的3%和2%
河道管理费	265,692.17	338,056.79	
其他	380,201.21	321,689.12	
<b>合计</b>	<b>6,261,585.42</b>	<b>9,658,884.72</b>	

说明：公司本年营业税金及附加较上年减少 35.17%，主要是由于本年营业收入大幅减少导致相应营业税金及附加减少。

#### 35. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	3,238,024.00	3,074,881.42
业务经费	611,936.85	977,005.92
差旅费	347,785.58	469,618.49
投标费	310,285.71	156,167.00
会务费	18,305.00	222,945.87
折旧费	17,679.41	13,636.08
其他	424,585.78	129,863.03
<b>合计</b>	<b>4,968,602.33</b>	<b>5,044,117.81</b>

#### 36. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	46,996,354.86	45,907,890.13
折旧费	3,370,247.20	4,226,576.33

项目	本年金额	上年金额
修理费	6,407,222.72	9,063,452.65
无形资产摊销	1,873,182.19	1,497,828.62
税金	4,762,494.21	2,858,673.10
业务招待费	3,472,288.50	3,322,482.75
保险费	482,044.27	503,287.38
咨询费	1,831,478.21	2,166,843.48
董事会费	755,528.28	1,187,524.32
办公水电物管	3,804,512.81	2,867,418.12
劳动保护费	1,565,012.70	2,205,201.21
运输费	1,350,930.87	1,373,203.29
会务费	1,026,305.50	888,709.30
差旅费	1,045,987.74	514,965.06
其他	7,320,567.32	5,320,928.88
<b>合计</b>	<b>86,064,157.38</b>	<b>83,904,984.62</b>

### 37. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	10,971,909.45	8,499,916.67
减：利息收入	3,445,479.70	1,933,834.18
加：汇兑损失	204,582.67	108,361.22
加：其他支出	328,235.04	126,633.65
<b>合计</b>	<b>8,059,247.46</b>	<b>6,801,077.36</b>

### 38. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-6,785,448.36	-2,756,208.95
存货跌价损失	8,785,340.29	2,084,882.28
<b>合计</b>	<b>1,999,891.93</b>	<b>-671,326.67</b>

### 39. 投资收益

#### (1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	664,781.48	323,567.52
权益法核算的长期股权投资收益	3,071,369.64	9,515,184.56
处置长期股权投资产生的投资收益		2,231,905.46
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	394,380.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	18,030,588.40	281,700.00
<b>合计</b>	<b>22,161,119.52</b>	<b>12,352,357.54</b>

说明：公司本年投资收益较上年增加 79.41%，主要是由于本年公司出售部分可供出售金融资产收益 18,030,588.40 元。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
<b>合计</b>	<b>664,781.48</b>	<b>323,567.52</b>	
其中：上海染料研究所有限公司	558,000.00	225,000.00	
上海银行	106,781.48	98,567.52	

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
<b>合计</b>	<b>3,071,369.64</b>	<b>9,515,184.56</b>	
其中：上海中船环境工程有限公司	436,052.31	196,672.56	
南京中船绿洲环保有限公司	2,016,705.96	3,444,196.71	船市不景气，导致利润减少
上海江南船舶管业有限公司	6,042,589.38	5,732,168.28	
上海中船防火防腐工程技术有限公司	53,001.95	80,628.23	船市不景气，导致利润减少
广州龙穴管业有限公司	-5,476,979.96	61,518.78	船市不景气，导致利润减少

40. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	2,384.42	319,262.00	2,384.42
其中：固定资产处置利得	2,384.42	319,262.00	2,384.42
政府补助	826,863.88		826,863.88
其他	403,940.43	494,253.85	403,940.43

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
合计	1,233,188.73	813,515.85	1,233,188.73

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
浦东新区职业职工培训财政补贴拨款	726,863.88		N1
清洁生产审核验收拨款	100,000.00		N2
合计	826,863.88		

N1: 关于印发《浦东新区企业职工职业培训财政补贴操作办法（试行）》的通知。

N2: 上海市推进清洁生产办公室验收的中船江南重工股份有限公司清洁生产审核验收意见、上海市经委、市财政局关于印发《上海市鼓励企业实施清洁生产专项扶持实施办法》的通知。

41. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	50,306.01	77,303.94	50,306.01
其中：固定资产处置损失	50,306.01	77,303.94	50,306.01
对外捐赠	35,000.00		35,000.00
税收罚款和滞纳金	3,032,582.50		3,032,582.50
其他	144,938.27	317,041.30	144,938.27
合计	3,262,826.78	394,345.24	3,262,826.78

说明：公司本年营业外支出较上年增加 727.40%，主要系本公司之子公司江南德瑞斯本年缴纳的税收罚款和滞纳金 3,032,554.55 元所致。

42. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税费用	1,041,571.85	7,478,795.09
递延所得税费用	280,976.27	3,165,953.88
合计	1,322,548.12	10,644,748.97

当期所得税费用为汇算清缴应补缴税款等，本公司本年所得税前为亏损，无应缴企业所得税款。

43. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	-76,051,849.12	38,206,309.46
归属于母公司的非经常性损益	2	17,517,934.14	2,305,914.66
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-93,569,783.26	35,900,394.80
年初股份总数	4	478,429,586.00	398,691,322.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		79,738,264.00
发行新股或债转股等增加股份数	6		
增加股份(II)下一月份起至年末的月份数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累积月份数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	478,429,586.00	478,429,586.00
<b>基本每股收益(I)</b>	$13=1\div 12$	-0.159	0.080
<b>基本每股收益(II)</b>	$14=3\div 12$	-0.196	0.075
已确认为费用的稀释性潜在普通股	15		
转换费用	16		
所得税率	17	15%	15%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加股份数	18		
<b>稀释每股收益(I)</b>	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.159	0.080
<b>稀释每股收益(II)</b>	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.196	0.075

44. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-4,665,000.00	-28,564,380.00
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-699,750.00	-10,401,793.26
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	16,526,401.95	

项目	本年金额	上年金额
小计	-20,491,651.95	-18,162,586.74
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		294,240.00
小计		-294,240.00
<b>合计</b>	<b>-20,491,651.95</b>	<b>-18,456,826.74</b>

#### 45. 现金流量表项目

##### (1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

###### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
利息收入	3,445,479.70
收到政府补助	826,863.88
其他往来	28,184.26
<b>合计</b>	<b>4,300,527.84</b>

###### 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
管理费用	24,408,074.60
销售费用	1,709,597.92
营业外支出	3,212,520.77
支付其他往来款	2,704,276.86
银行手续费	328,235.04
承兑汇票保证金支出	33,545,000.00
<b>合计</b>	<b>65,907,705.19</b>

###### 3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
固定资产搬迁费用	3,796,120.00
<b>合计</b>	<b>3,796,120.00</b>

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
集团委托贷款手续费	200,000.00
<b>合计</b>	<b>200,000.00</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-97,373,210.91	40,082,921.65
加: 资产减值准备	1,999,891.93	-671,326.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,492,202.32	40,648,907.58
无形资产摊销	1,992,949.51	1,617,595.94
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	47,921.59	-241,958.06
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	11,376,492.12	8,510,440.65
投资损失(收益以“-”填列)	-22,161,119.52	-12,352,357.54
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	280,976.27	3,165,953.88
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	31,069,875.67	33,117,219.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-104,568,215.32	27,188,332.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-4,253,653.55	-88,875,941.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-140,095,889.89	52,189,787.96
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		—
现金的期末余额	280,052,080.16	314,223,962.72
减: 现金的期初余额	314,223,962.72	267,741,114.04
加: 现金等价物的期末余额		

项目	本年金额	上年金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-34,171,882.56	46,482,848.68

### (3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	280,052,080.16	314,223,962.72
其中：库存现金	151,390.25	73,105.20
可随时用于支付的银行存款	279,895,348.50	314,150,809.80
可随时用于支付的其他货币资金	5,341.41	47.72
现金等价物		
期末现金和现金等价物余额	280,052,080.16	314,223,962.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 七、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东及实际控制方

##### (1) 控股股东及实际控制方

控股股东及实际控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
江南造船（集团）有限责任公司	国有独资公司	上海市	金属船舶制造	南大庆	132204312
中国船舶工业集团公司	国有企业	上海市	国有资产投资及经营管理	胡问鸣	710924478

##### (2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
江南造船（集团）有限责任公司	1,348,400,100.00			1,348,400,100.00

##### (3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
江南造船(集团)有限责任公司	191,393,580.00	191,393,580.00	40.00	40.00

## 2. 子公司

### (1) 子公司

公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
上海江南船用电气设备厂	全资子公司	上海浦东新区	制造业	吴启会	133526225
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	控股子公司	南通如皋市	制造业	何璞	673019849

### (2) 子公司的注册资本及其变化

公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
上海江南船用电气设备厂	8,000,000.00			8,000,000.00
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00

### (3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
上海江南船用电气设备厂	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00	100.00
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	75,000,000.00	75,000,000.00	50.00	50.00

## 3. 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
<b>合营企业</b>									
无									
<b>联营企业</b>									
南京中船绿洲环保有限公司	国有控股	南京市	环保设备制造	王忠伟	40,000,000.00	33.33	33.33	联营	742362916
上海江南船舶管业有限公司	国有控股	上海市	金属管子制作、表面处理	盛纪纲	80,000,000.00	45.00	45.00	联营	752460149
上海中船防火防腐工程技术有限公司	国有控股	上海市	防火、防腐材料技术服务及销售	黄成穗	4,200,000.00	47.62	47.62	联营	760598770

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
广州龙穴管业有限公司	国有控股	广州市	金属管子制作、表面处理	陈立平	70,000,000.00	28.57	28.57	联营	696938450
上海久远工程承包公司	国有控股	上海	房屋建设工程施工、钢结构建	滕晓斌	25,000,000.00	22.66	22.66	联营	132923392

#### 4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(1) 受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业			
	中船勘察设计研究院	接受劳务	132943529
	中船第九设计研究院工程有限公司	销售商品、接受劳务	425014619
	上海舟艺建设工程咨询监理有限公司	接受劳务	736673902
	上海中船长兴建设发展有限公司	提供劳务	753192529
	上海外高桥造船有限公司	销售商品、提供劳务	631423632
	上海江南计量检测站	接受劳务	132541984
	上海江南机电工程公司	接受劳务	133519623
	上海江南船艇制造有限公司	接受劳务	660777886
	上海江南长兴重工有限责任公司	销售商品、接受劳务	797013318
	上海江南长兴造船有限责任公司	销售商品、采购材料	797013289
	上海东鼎钢结构有限公司	接受劳务	607347940
	上海德瑞斯华海船用设备有限公司	销售商品、采购材料	607385242
	上海船厂船舶有限公司	提供劳务	132316541
	上海船舶工程质量检测有限公司	接受劳务	795685807
	南京中船绿洲机器有限公司	采购材料	134905382
	九江海天设备制造有限公司	接受劳务	769756704
	江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	采购材料、提供劳务	660813517
	中船华海船用货物通道设备公司	销售商品	132203280
	沪东中华造船(集团)有限公司	采购材料、提供劳务	70326335X
	广州中船南沙龙穴建设发展有限责任公司	销售商品	759441020
	广州中船黄埔造船有限公司	销售商品、采购材料	190500419
	广州广船国际股份有限公司	采购材料	190499390
	北京中船信息科技有限公司	提供劳务	802042333

#### (二) 关联交易

##### 1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年	上年
-------------	----	----

	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
控股股东及实际控制方				
其中：江南造船(集团)有限责任公司	13,182,390.03	1.32	14,442,002.15	1.08
合营及联营企业				
其中：上海中船防火防腐工程技术有限公司	3,116,612.06	0.31	8,130,015.45	0.61
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业				
其中：广东广船国际电梯有限公司	166,025.64	0.02	65,811.96	0.00
上海江南长兴重工有限责任公司	1,456,025.64	0.15	11,736,317.10	0.87
上海江南船舶管业有限公司	140,174.37	0.01	179,381.19	0.01
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	832,749.54	0.08	33,495.73	0.00
沪东中华造船(集团)有限公司	13,940,170.96	1.40	343,175.21	0.03
上海江南机电工程公司	5,008,267.48	0.50	2,547,521.43	0.19
上海东鼎钢结构制造有限公司	15,592,393.80	1.56	18,815,515.34	1.40
九江海天设备制造有限公司	5,423,076.93	0.54	4,182,051.30	0.31
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	1,445,197.65	0.14		
上海江南船艇制造有限公司			328,205.11	0.02
广州广船国际股份有限公司			3,615,934.79	0.27
上海江南长兴造船有限责任公司			352,078.64	0.03
<b>合计</b>	<b>60,303,084.10</b>	<b>6.03</b>	<b>64,771,505.40</b>	<b>4.82</b>

注：公司与购买商品相关定价政策及决策程序：参照市场价格协商确定。

## 2. 接受劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
控股股东及实际控制方				
其中：江南造船(集团)有限责任公司	10,298,121.31	1.03	6,686,814.65	0.50
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业				
其中：中船第九设计研究院工程有限公司	959,105.17	0.10	2,442.00	0.00

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海船舶工程质量检测有限公司	2,832,560.89	0.28	3,314,606.03	0.25
上海江南计量检测站	117,315.00	0.01	137,600.00	0.01
上海舟艺建设工程咨询监理有限公司			78,400.00	0.01
<b>合计</b>	<b>14,207,102.37</b>	<b>1.42</b>	<b>10,219,862.68</b>	<b>0.77</b>

注：公司与接受劳务相关定价政策及决策程序：参照市场价格协商确定。

### 3. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
控股股东及实际控制方				
其中：江南造船(集团)有限责任公司	96,693,562.92	9.52	238,951,995.26	16.23
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业				
其中：上海江南长兴重工有限责任公司	299,057,597.93	29.44	421,405,662.36	28.62
上海江南长兴造船有限责任公司	9,192,326.17	0.90	17,612,050.51	1.20
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	83,829,469.83	8.25	4,776,277.21	0.32
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	26,508,799.08	2.61	171,018,995.16	11.61
中船华海船用货物通道设备公司	90,598.29	0.01	1,301,858.97	0.09
广州中船南沙龙穴建设发展有限责任公司	8,547,008.54	0.84		
广州中船黄埔造船有限公司	35,331,286.04	3.48	43,182,682.95	2.93
上海外高桥造船有限公司			4,273.50	
中船第九设计研究院工程有限公司			3,200,000.00	0.22
<b>合计</b>	<b>559,250,648.80</b>	<b>55.05</b>	<b>901,453,795.92</b>	<b>61.22</b>

注：公司与销售商品相关定价政策及决策程序：参照市场价格协商确定。

### 4. 提供劳务

关联方类型及关联方名称	本年	上年
-------------	----	----

	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
控股股东及实际控制方				
其中：江南造船(集团)有限责任公司	64,952,107.65	6.39	69,241,968.72	4.70
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业				
其中：上海江南长兴造船有限责任公司	28,482,542.69	2.80	27,757,041.32	1.89
上海江南长兴重工有限责任公司	76,394,127.51	7.52	47,389,631.60	3.22
上海外高桥造船有限公司	30,377,265.23	2.99	43,118,626.00	2.93
<b>合计</b>	<b>200,206,043.08</b>	<b>19.70</b>	<b>187,507,267.64</b>	<b>12.74</b>

注：公司与提供劳务相关定价政策及决策程序：参照市场价格协商确定。

#### 5. 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本年确认的租赁收益
中船江南重工股份有限公司	上海中船防火防腐工程技术有限公司	房屋出租	2012.1.1	2013.12.31	市场价	151,985.70

#### 6. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
中船华海船用货物通道设备有限公司	江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	100,000,000.00	2010-6-30	2013-12-29	否
中船华海船用货物通道设备有限公司	江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	60,000,000.00	2011-3-1	2014-2-24	否
江南造船(集团)有限责任公司	中船江南重工股份有限公司	100,000,000.00	2012-9-19	2022-9-17	否

#### 7. 其他关联交易

关联方类型及关联方名称	存款余额	
	年末金额	年初金额
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业		
其中：中船财务有限责任公司	100,043,768.91	90,676,381.38

关联方类型及关联方名称	利息收入	
	本年金额	上年金额
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业		
其中：中船财务有限责任公司	1,096,267.43	646,774.97
关联方类型及关联方名称	贷款余额	
	年末金额	年初金额
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业		
其中：中船财务有限责任公司	260,000,000.00	160,000,000.00
关联方类型及关联方名称	利息支出	
	本年金额	上年金额
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业		
其中：中船财务有限责任公司	8,854,444.45	6,549,166.67

#### 8. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年金额	上年金额
薪酬合计	362.68万元	348万元

### (三) 关联方往来余额

#### 1. 关联方应收账款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
控股股东及实际控制方				
其中：江南造船(集团)有限责任公司	28,735,146.78	533,879.30	40,013,875.62	947,363.03
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业				
其中：广州中船黄埔造船有限公司	7,888,686.00	488,210.58	2,301,370.00	230,137.00
广州中船南沙龙穴建设发展有限责任公司	593,177.97	118,635.59	18,590,000.00	1,859,000.00
中船华海船用货物通道设备公司	226,975.00	6,578.75	120,975.00	604.88
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	13,392,907.82	331,383.63	49,950,698.82	491,898.85
上海船厂船舶有限公司	7,647,300.00	38,236.50		
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	35,032,271.19	204,756.43	2,754,987.23	35,675.88

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上海江南长兴造船有限责任公司	8,136,035.92	60,007.18	3,897,596.94	46,172.98
上海江南长兴重工有限责任公司	242,573,739.34	3,153,288.37	169,696,390.77	2,231,282.04
上海外高桥造船有限公司	3,956,914.86	37,784.57	10,121,909.06	57,359.55
中船第九设计研究院工程有限公司	618,496.00	30,924.80	618,496.00	3,092.48
<b>合计</b>	<b>348,801,650.88</b>	<b>5,003,685.70</b>	<b>298,066,299.44</b>	<b>5,902,586.60</b>

## 2. 关联方应收票据

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业				
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	3,519,132.50			
<b>合计</b>	<b>3,519,132.50</b>			

## 3. 关联方其他应收款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
控股股东及实际控制方				
其中: 江南造船(集团)有限责任公司	23,061.90	115.31	63,725.36	318.63
<b>合计</b>	<b>23,061.90</b>	<b>115.31</b>	<b>63,725.36</b>	<b>318.63</b>

## 4. 关联方应付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
控股股东及实际控制方		
其中: 江南造船(集团)有限责任公司	4,768,081.75	4,281,209.67
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业		
其中: 北京中船信息科技有限公司	519,000.00	519,000.00
广东广船国际电梯有限公司	180,600.00	77,000.00
广州广船国际股份有限公司	17,231,505.49	17,231,505.49
广州中船黄埔造船有限公司	3,147,443.59	3,147,443.59
南京中船绿洲机器有限公司	1,240,000.00	2,240,000.00
上海东鼎钢结构有限公司	17,257,782.06	14,326,849.31
上海江南长兴重工有限责任公司	794,871.79	2,147,055.00

关联方(项目)	年末金额	年初金额
上海江南机电工程公司	4,582,613.17	1,204,600.00
上海江南计量检测站	87,015.00	36,000.00
上海中船长兴建设发展有限公司	32,658,000.00	32,658,000.00
上海舟艺建设工程咨询监理有限公司	117,100.00	97,500.00
中船勘察设计研究院	235,500.00	235,500.00
沪东中华造船(集团)有限公司	11,417,000.00	
上海船舶工程质量检测有限公司	3,728,417.00	
上海德瑞斯华海船用设备有限公司		100,000.00
九江海天设备制造有限公司		576,000.00
<b>合计</b>	<b>97,964,929.85</b>	<b>78,877,663.06</b>

#### 5. 关联方预收款项

关联方(项目)	年末金额	年初金额
控股股东及实际控制方		
其中: 江南造船(集团)有限责任公司	19,377,720.00	10,640,420.00
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业		
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	12,353,478.80	
上海江南长兴重工有限责任公司	6,726,228.98	11,496,036.90
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司		13,250,481.31
<b>合计</b>	<b>38,457,427.78</b>	<b>35,386,938.21</b>

#### 6. 关联方长期应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
控股股东及实际控制方		
其中: 中国船舶工业集团公司	191,820,000.00	191,820,000.00
<b>合计</b>	<b>191,820,000.00</b>	<b>191,820,000.00</b>

#### 7. 关联方工程结算

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业		
其中: 沪东中华造船(集团)有限公司	709,350.45	8,096,392.73
上海江南长兴重工有限责任公司	324,578.42	1,784,057.19
中船第九设计研究院工程有限公司	614,000.00	1,270,000.00
<b>合计</b>	<b>1,647,928.87</b>	<b>11,150,449.92</b>

## 八、或有事项

### 1. 产品质量保证条款

本公司产品免费质量保修期为 1-3 年。在保修期内，本公司承诺对所提供产品实行免费保修，该保修义务的履行将导致本公司经济利益的流出。由于保修义务的发生具有不确定性，本公司无法合理预计与其相关的经济利益流出。实际发生的产品质量保修费用，于实际发生时计入发生当期利润表。

2. 除存在上述或有事项外，截止 2012 年 12 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。

## 九、承诺事项

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

### 1. 企业利润分配方案中拟分配的以及经审议批准宣告发放的股利或利润。

根据 2013 年 3 月 7 日本公司董事会决议，公司本年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

### 2. 大股东持股变化

本公司于 2012 年 12 月 21 日接到大股东江南造船集团通知：江南造船集团与本公司实际控制人中船集团已签署国有股权无偿划转协议书，拟将江南造船集团持有的本公司 34%的股权无偿划转给中船集团。

2013 年 2 月 27 日，本公司收到中船集团转来的国务院国有资产监督管理委员会《关于中船江南重工股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2013]71 号），同意公司控股股东江南造船集团将其所持有的公司股票 16,266.6059 万股无偿划转至公司实际控制人中船集团。

上述无偿划转完成后，中船集团和江南造船集团将分别持有本公司 34%和 6%的股权，本公司实际控制人为中船集团，未发生变更。

3. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

2011 年中船江南重工股份有限公司（以下称“公司”）与北京中关村开发建设股份有限公司（以下称“北京中关村”）签订了《乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）文化体

育中心钢结构工程建设工程施工合同》，承包乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）文化体育中心钢结构工程（以下称“新疆项目”），同年公司与上海迎舟钢结构有限公司（以下称“上海迎舟”）签订了《乌鲁木齐经济技术开发区文化体育中心钢结构工程承揽制作合同》，委托上海迎舟就新疆项目提供制作与安装服务。

在新疆项目的合同履行过程中，公司发现上海迎舟及其法定代表人涉嫌诈骗行为，2013年1月25日公司就该事宜向上海警方报案，上海警方已于2013年2月6日正式立案。

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	456,041,884.24	100.00	11,204,209.24	2.46
组合小计	456,041,884.24	100.00	11,204,209.24	—
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>456,041,884.24</b>	<b>—</b>	<b>11,204,209.24</b>	<b>—</b>

(续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	328,370,513.83	100.00	17,736,509.68	5.40
组合小计	328,370,513.83	100.00	17,736,509.68	—
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>328,370,513.83</b>	<b>—</b>	<b>17,736,509.68</b>	<b>—</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	372,758,064.53	81.74	1,863,790.32	207,640,809.12	63.23	1,038,204.05
1-2年	59,429,399.57	13.03	2,971,469.98	79,691,339.42	24.27	3,984,566.97
2-3年	15,404,511.98	3.38	1,540,451.20	27,646,505.10	8.42	2,764,650.51
3-4年	2,894,547.98	0.63	578,909.60	1,274,000.00	0.39	254,800.00
4-5年	649,000.00	0.14	324,500.00			
5年以上	4,906,360.18	1.08	3,925,088.14	12,117,860.19	3.69	9,694,288.15
<b>合计</b>	<b>456,041,884.24</b>	<b>—</b>	<b>11,204,209.24</b>	<b>328,370,513.83</b>	<b>—</b>	<b>17,736,509.68</b>

(2) 本年度无坏账准备转回（或收回）情况

(3) 本年度无实际核销的应收账款

(4) 持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
江南造船(集团)有限责任公司	27,000,640.64	507,004.77	37,769,901.36	936,143.16
<b>合计</b>	<b>27,000,640.64</b>	<b>507,004.77</b>	<b>37,769,901.36</b>	<b>936,143.16</b>

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
上海江南长兴重工有限责任公司	关联方	239,220,830.17	1-2年	52.46
蒂森克虏伯采矿物料搬运技术(中国)有限公司	非关联方	27,648,000.00	1年以内	6.06
江南造船(集团)有限责任公司	关联方	27,000,640.64	0-5年	5.92
中海工业(江苏)有限公司	非关联方	17,792,000.00	0-3年	3.90
上海机场(集团)有限公司	非关联方	16,002,853.93	1-2年	3.51
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>327,664,324.74</b>		<b>71.85</b>

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
广州中船南沙龙穴建设发展有限责任公司	同一实际控制方	593,177.97	0.13
广州中船黄埔造船有限公司	母公司	7,888,686.00	1.73
上海江南长兴造船有限责任公司	同一实际控制方	6,110,052.82	1.34
上海江南长兴重工有限责任公司	同一实际控制方	239,220,830.17	52.46
中船第九设计研究院工程有限公司	同一实际控制方	618,496.00	0.14
上海船厂船舶有限公司	同一实际控制方	7,647,300.00	1.68
江南造船(集团)有限责任公司	同一实际控制方	27,000,640.64	5.92
上海外高桥造船有限公司	同一实际控制方	3,956,914.86	0.87
<b>合计</b>	—	<b>293,036,098.46</b>	<b>64.27</b>

(7) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
欧元	481,616.00	8.3176	4,005,889.24	423,936.00	8.1625	3,460,377.60
<b>合计</b>			<b>4,005,889.24</b>			<b>3,460,377.60</b>

(8) 本年无终止确认的应收账款

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
账龄组合	4,603,480.11	100.00	153,430.62	3.33
组合小计	4,603,480.11	100.00	153,430.62	—

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>4,603,480.11</b>	<b>—</b>	<b>153,430.62</b>	<b>—</b>

(续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
账龄组合	7,479,686.20	100.00	370,192.57	4.95
组合小计	7,479,686.20	100.00	370,192.57	4.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>7,479,686.20</b>	<b>—</b>	<b>370,192.57</b>	<b>—</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	2,927,630.81	63.60	14,638.15	5,725,414.29	76.55	28,546.78
1-2年	575,849.30	12.51	28,792.47	1,200,000.00	16.04	60,000.00
2-3年	1,100,000.00	23.89	110,000.00	92,085.91	1.23	9,208.59
3-4年				162,186.00	2.17	32,437.20
4-5年						
5年以上				300,000.00	4.01	240,000.00
<b>合计</b>	<b>4,603,480.11</b>	<b>—</b>	<b>153,430.62</b>	<b>7,479,686.20</b>	<b>—</b>	<b>370,192.57</b>

(2) 本年度无坏账准备转回(或收回)情况

(3) 本年度无实际核销的其他应收款

## (4) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
江南造船(集团)有限责任公司	23,061.90	115.31	63,725.36	318.63
<b>合计</b>	<b>23,061.90</b>	<b>115.31</b>	<b>63,725.36</b>	<b>318.63</b>

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
上海市对外经济贸易	非关联单	1,000,000.00	2-3 年	21.72	资质押金
如皋沿江开发投资有限公	非关联单	1,000,000.00	1 年以内	21.72	保证金
上海成圆实业发展有限公	非关联单	51,825.90	1-2 年	1.13	暂收款
南通市港闸区永红钢结构	非关联单	108,315.00	1 年以内	2.35	其它
上海长南劳务服务有限公	非关联单	269,306.30	1-2 年	5.85	其它
<b>合计</b>		<b>2,429,447.20</b>		<b>52.77</b>	

## (6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
上海江南船用电器设备厂	子公司	44,703.84	0.97
江南造船(集团)有限责任公	母公司	23,061.90	0.50
<b>合计</b>		<b>67,765.74</b>	<b>1.47</b>

## (7) 本年无终止确认的其他应收款

## 3. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	100,714,023.51	100,714,023.51
按权益法核算长期股权投资	105,726,573.75	103,780,204.11
<b>长期股权投资合计</b>	<b>206,440,597.26</b>	<b>204,494,227.62</b>
减：长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>206,440,597.26</b>	<b>204,494,227.62</b>

## (2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
上海银行	0.01	0.01	729,139.20	729,139.20			729,139.20	106,781.48
江南船用电气设备有限公司	100.00	100.00	14,292,034.31	14,292,034.31			14,292,034.31	
北京中船信息科技有限公司	2.50	2.50	400,000.00	400,000.00			400,000.00	
上海染料研究所有限公司	15.00	15.00	10,282,850.00	10,282,850.00			10,282,850.00	558,000.00
上海江南三森生物工程有限公司	0.33	0.33	10,000.00	10,000.00			10,000.00	
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	50.00	50.00	75,000,000.00	75,000,000.00			75,000,000.00	
小计			100,714,023.51	100,714,023.51			100,714,023.51	664,781.48
权益法核算								
广州龙穴管业有限公司	28.57	28.57	20,000,000.00	19,623,271.57		5,476,979.96	14,146,291.61	
上海中船环境工程有限公司	40.00	40.00	6,000,000.00	6,769,982.54	175,181.10	6,945,163.64		
南京中船绿洲环保有限公司	33.33	33.33	12,179,280.00	23,782,259.88	2,016,705.96		25,798,965.84	

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
上海江南船舶管业有限公司	45.00	45.00	36,000,000.00	50,867,347.22	6,042,589.38	1,125,000.00	55,784,936.60	1,125,000.00
上海中船防火防腐工程技术有限公司	47.62	47.62	2,000,000.00	2,737,342.90	53,001.95		2,790,344.85	
上海久远工程承包公司	22.66	22.66	5,665,000.00		7,206,034.85		7,206,034.85	
小计			81,844,280.00	103,780,204.11	15,493,513.24	13,547,143.60	105,726,573.75	1,125,000.00
合计			182,558,303.51	204,494,227.62	15,493,513.24	13,547,143.60	206,440,597.26	1,789,781.48

## (3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合营企业							
无							
联营企业							
南京中船绿洲环保有限公司	33.33	33.33	198,758,369.78	124,493,688.74	74,264,681.04	210,419,458.72	6,050,722.95
上海中船防火防腐工程技术有限公司	47.62	47.62	7,438,616.62	1,579,629.66	5,858,986.96	10,705,749.51	111,301.83
上海江南船舶管业有限公司	45.00	45.00	326,493,170.04	202,526,644.26	123,966,525.78	249,308,194.00	13,427,976.39
广州龙穴管业有限公司	28.57	28.57	78,828,520.73	29,316,474.48	49,512,046.25	43,833,299.06	-19,170,388.40
上海久远工程承包公司	22.66	22.66	46,237,832.57	14,437,149.21	31,800,683.36	57,361,040.29	568,566.08
<b>合计</b>			<b>657,756,509.74</b>	<b>372,353,586.35</b>	<b>285,402,923.39</b>	<b>571,627,741.58</b>	<b>988,178.85</b>

## 4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	891,746,067.72	1,231,728,889.40
其他业务收入	16,401,089.83	20,654,458.69
<b>合计</b>	<b>908,147,157.55</b>	<b>1,252,383,348.09</b>
主营业务成本	896,842,919.67	1,139,561,919.48
其他业务成本	5,450,023.96	7,097,436.22
<b>合计</b>	<b>902,292,943.63</b>	<b>1,146,659,355.70</b>

## (1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	891,746,067.72	896,842,919.67	1,231,728,889.40	1,139,561,919.48
<b>合计</b>	<b>891,746,067.72</b>	<b>896,842,919.67</b>	<b>1,231,728,889.40</b>	<b>1,139,561,919.48</b>

## (2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢结构	147,773,431.45	190,663,214.41	242,824,378.21	218,539,329.76
机械制造	68,639,230.29	75,687,978.43	143,478,322.26	132,876,810.57
船舶配件	675,333,405.98	630,491,726.83	845,426,188.93	788,145,779.15
<b>合计</b>	<b>891,746,067.72</b>	<b>896,842,919.67</b>	<b>1,231,728,889.40</b>	<b>1,139,561,919.48</b>

## (3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	866,175,770.81	854,527,772.31	1,209,539,366.38	1,116,243,371.30
国外	25,570,296.91	42,315,147.36	22,189,523.02	23,318,548.18
<b>合计</b>	<b>891,746,067.72</b>	<b>896,842,919.67</b>	<b>1,231,728,889.40</b>	<b>1,139,561,919.48</b>

## (4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
上海江南长兴重工有限责任公司	370,399,978.89	40.79
江南造船(集团)有限责任公司	156,121,893.50	17.19
广州中船黄埔造船有限公司	35,331,286.04	3.89
上海江南长兴造船有限责任公司	35,116,224.69	3.87
中建钢构有限公司上海分公司	34,589,521.37	3.81
<b>合计</b>	<b>631,558,904.49</b>	<b>69.55</b>

## 5. 投资收益

## (1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	664,781.48	323,567.52
权益法核算的长期股权投资收益	3,071,369.64	9,515,184.56
处置长期股权投资产生的投资收益		2,231,905.46
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	394,380.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	18,030,588.40	281,700.00
<b>合计</b>	<b>22,161,119.52</b>	<b>12,352,357.54</b>

## (2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	664,781.48	323,567.52	
其中：上海染料研究所有限公司	558,000.00	225,000.00	
上海银行	106,781.48	98,567.52	

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	3,071,369.64	9,515,184.56	
其中：上海中船环境工程有限公司	436,052.31	196,672.56	
南京中船绿洲环保有限公司	2,016,705.96	3,444,196.71	船市不景气，导致利润减少
上海江南船舶管业有限公司	6,042,589.38	5,732,168.28	
上海中船防火防腐工程技术有限公司	53,001.95	80,628.23	船市不景气，导致利润减少
广州龙穴管业有限公司	-5,476,979.96	61,518.78	船市不景气，导致利润减少

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-45,821,706.29	34,184,434.38
加：资产减值准备	2,036,277.90	-1,307,983.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,259,878.06	31,431,578.51
无形资产摊销	1,587,694.27	1,212,340.70
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	47,921.59	-241,958.06
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	1,970,360.45	10,523.98
投资损失（收益以“-”填列）	-22,161,119.52	-12,352,357.54
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	844,769.26	2,528,873.06
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-12,890,526.37	44,127,448.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-126,472,864.53	87,228,975.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	29,894,058.05	-65,286,908.00
其他		

项目	本年金额	上年金额
经营活动产生的现金流量净额	-139,705,257.13	121,534,968.13
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>	——	——
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>	——	——
现金的期末余额	258,837,743.78	294,576,648.37
减: 现金的期初余额	294,576,648.37	242,230,285.33
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-35,738,904.59	52,346,363.04

### 十三、 财务报告批准

本财务报告于 2013 年 3 月 7 日由本公司董事会批准报出。

## 财务报表补充资料

### 1. 本年非经常性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司 2012 年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	-47,921.59	2,473,863.52	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助	826,863.88		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	18,030,588.40		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,808,580.34	177,212.55	

项目	本年金额	上年金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	16,000,950.35	2,651,076.07	
所得税影响额		420,161.41	
少数股东权益影响额（税后）	-1,516,983.79	-75,000.00	
<b>合计</b>	<b>17,517,934.14</b>	<b>2,305,914.66</b>	

## 2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2012年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	-5.555	-0.159	-0.159
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-6.834	-0.196	-0.196

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长亲笔签名的年度报告正本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、上述备查文件在中国证监会、证券交易所要求提供时和股东依据法规或公司章程要求查阅时，本公司将及时提供。

董事长： 孙伟  
中船江南重工股份有限公司  
2013年3月7日